

# SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU MIASTA I GMINY SOLEC KUJAWSKI ZA 2009 ROK

Stosownie do art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 r. Nr 142 poz. 1591 z późn.zm.) oraz art. 199 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249 poz. 2104), Burmistrz Miasta i Gminy Solec Kujawski przedstawia poniżej sprawozdanie z wykonania budżetu za 2009 rok.

Plan dochodów budżetowych w wysokości **47.044.291 zł** wykonano na kwotę **46.607.588,52 zł** tj. w **99,1 %** (zał. nr 1).

Plan wydatków budżetowych wynoszący **48.244.291 zł** zrealizowano w wysokości **46.597.992,16 zł** tj. w **96,6 %** (zał. nr 2).

Planowany na 2009 r. deficyt budżetowy **1.200.000 zł** planowano pokryć przychodami pochodzącymi z zaciąganych kredytów w kwocie **1.100.000 zł**, zaciąganych pożyczek w kwocie **100.000 zł**. Rok zakończono jednak nadwyżką w wysokości **9.596,36 zł**.

Na finansowanie i spłatę zaciągniętych wcześniej zobowiązań zgromadzono przychody z następujących źródeł:

- kredyt - umowa nr 07/2267 z Banku Gospodarstwa Krajowego z Funduszu Rozwoju Inwestycji Komunalnych na dokumentację przebudowy dróg w związku z budową tunelu	- <b>98.642 zł</b>
- kredyt - umowa nr 09/2588 z Banku Gospodarstwa Krajowego z Funduszu Rozwoju Inwestycji Komunalnych na przebudowę infrastruktury drogowej w obszarze śródmieścia w Solcu Kujawskim	- <b>148.000 zł</b>
- kredyt - umowa nr 09/1320 z Banku Gospodarstwa Krajowego z Funduszu Rozwoju Inwestycji Komunalnych na budowę szkoły na Os. Toruńskim	- <b>215.200 zł</b>
- kredyt – umowa nr 09/3044 z Banku Gospodarstwa Krajowego z Funduszu Rozwoju Inwestycji Komunalnych na dokumentację – przygotowanie terenów inwestycyjnych pod II etap Parku Przemysłowego	- <b>410.000 zł</b>
- pożyczka - umowa nr PB9016 z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na termomodernizację budynku mieszkalnego ul. Graniczna 9	- <b>90.700 zł</b>
<b>RAZEM</b>	----- <b>962.542 zł</b>

Na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykup 2 serii obligacji komunalnych przeznaczono w 2009 r. **2.213.142,80 zł**. Z tej kwoty **1.000.000 zł** przeznaczono na wykup obligacji, **891.642,80 zł** na spłatę kredytów, a **321.500 zł** na spłatę pożyczek.

Sytuację finansową gminy, biorąc pod uwagę wykonanie dochodów i wydatków oraz wykonanie planu przychodów i rozchodów – na podstawie danych ze sprawozdania Rb-NDS, przedstawia poniższe zestawienie:

➤ stan środków pieniężnych na początek 2009 r. w tym:	-	<b>1.939.344,69 zł</b>
- nadwyżka budżetowa - 881.265,56 zł		
- wolne środki - 1.058.079,13 zł		
➤ dochody budżetowe	-	<b>46.607.588,52 zł</b>
➤ wydatki budżetowe	-	<b>46.597.992,16 zł</b>
➤ nadwyżka budżetowa	-	<b>9.596,36 zł</b>
➤ przychody	-	<b>962.542,00 zł</b>
➤ rozchody	-	<b>2.213.142,80 zł</b>
➤ stan środków pieniężnych na koniec 2009 r.	-	<b>698.340,25 zł</b>

### **DOCHODY BUDŻETOWE**

Za rok 2009 dochody budżetowe osiągnięto w wysokości **46.607.588,52 zł**. W stosunku do planu w wysokości **47.044.291 zł** dochody wykonane są niższe o **436.702,48 zł**.

#### **Wykonanie dochodów budżetowych wg ważniejszych źródeł**

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
<b>I. Dochody własne ogółem</b>	28.752.194	28.407.884,78	98,8
w tym:			
1. wpływy z podatków	9.080.800	9.566.274,59	105,4
2 udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	10.923.689	10.023.061,38	91,8
3. wpływy z opłat	521.800	563.939,86	108,1
4. dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe	1.795.757	1.814.299,72	101,0
5. dochody z majątku gminy	5.789.290	5.767.388,70	99,6
6. inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów	640.858	672.920,53	105,0
<b>II. Subwencje</b>	9.495.484	9.495.484	100,0
<b>III. Dotacje</b>	6.805.799	6.802.017,04	99,9
<b>IV. Środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej</b>	1.990.814	1.902.202,70	95,6
<b>Razem</b>	<b>47.044.291,00</b>	<b>46.607.588,52</b>	<b>99,1</b>

Z powyższego zestawienia wynika, że wykonanie dochodów w stosunku do planu za 2009 rok ogółem ukształtowało się na poziomie 99,1%. Dochody własne zostały wykonane na poziomie 98,8%, subwencje - 100%, dotacje 99,9%, a środki pochodzące z Unii Europejskiej – 95,6%. W dochodach własnych wykonanie ponad plan wykazują wpływy z opłat, które wyniosły 108,1%, głównie za sprawą opłaty targowej (108,6%) i opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu (113,6%). Również inne dochody należne gminie zostały wykonane na wysokim poziomie 105%. Wpływ na takie wykonanie mają głównie pobierane dochody w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami, których wykonanie wyniosło 116,9% oraz dochody osiągnięte z odsetek od nieterminowych wpłat (107,3%) i dochody Urzędu Miasta (111,3%). Niższe natomiast wykonanie obserwujemy we wpływach z udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (91,8%) i w dochodach z majątku gminy (99,6%). Na taki stan rzeczy z pewnością ma wpływ pogarszająca się sytuacja gospodarcza w całym kraju.

**Strukturę dochodów gminy według ważniejszych źródeł oraz dynamikę ich wykonania w stosunku do 2008 roku przedstawia poniższe zestawienie**

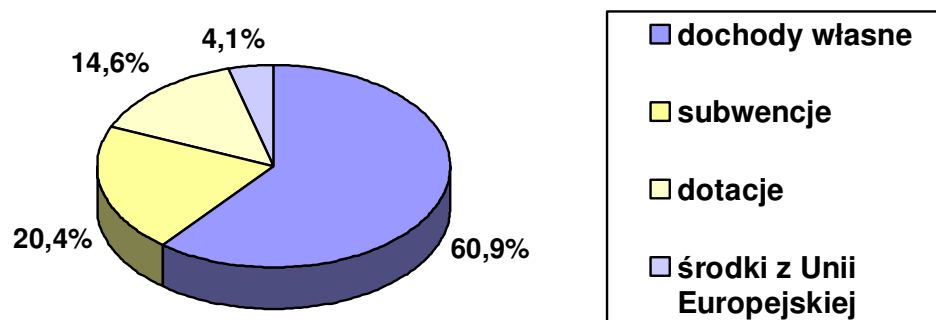
Wyszczególnienie	Dynamika 2009 r. do 2008 r.	Struktura realizacji dochodów	
		2008 r.	2009 r.
I. Dochody własne	93,1	65,4	60,9
w tym:			
1. wpływy z podatków	104,4	19,7	20,5
2. udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	99,7	21,5	21,5
3. wpływy z opłat	134,4	0,9	1,2
4. dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe	104,9	3,7	3,9
5. dochody z majątku gminy	69,4	17,8	12,4
6. inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów	79,9	1,8	1,4
II. Subwencje	113,4	17,9	20,4
III. Dotacje	95,6	15,3	14,6
IV. Środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej	292,4	1,4	4,1
<b>Razem</b>	<b>99,9</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

Jak wynika z powyższego zestawienia dochody za 2009 r. zmalały o 0,01% w stosunku do dochodów uzyskanych w 2008 r. Przyczyną tego spadku było zmniejszenie wpływów z majątku gminy, których dynamika wyniosła tylko 69,4%, z innych dochodów należnych gminie na podstawie odrębnych przepisów (86,8%) oraz z dotacji celowych (95,6%). Wzrosła

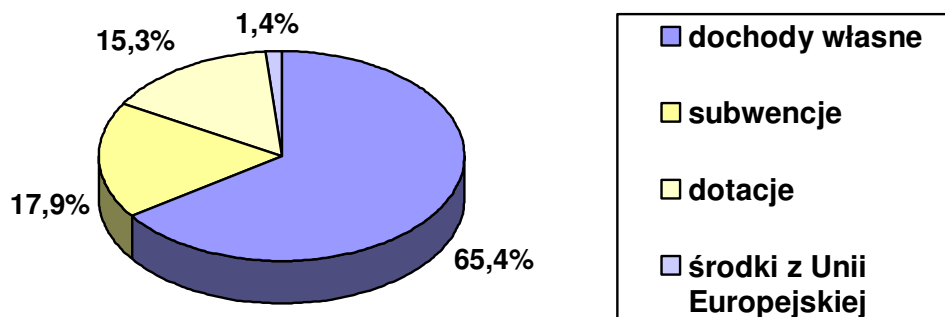
natomiast dynamika wpływów z podatków (104,4%) i opłat (120,5%), z dochodów uzyskiwanych przez gminne jednostki budżetowe (104,9%) oraz z subwencji (113,4%). Również środki pochodzące z Unii Europejskiej gmina otrzymała w 2009 r. prawie trzykrotnie wyższe w porównaniu z rokiem ubiegłym (292,4%).

W stosunku do 2008 r. struktura realizacji dochodów nieznacznie się różniła. Spadek wpływów wystąpił w dochodach własnych, których struktura wyniosła w 2008 r. 65,4%, a w 2009 r. 60,9%, głównie na skutek spadku wpływów z majątku gminy z 17,8% do 12,4% oraz w otrzymanych dotacjach celowych z 15,3% na 14,6%. Wzrósł natomiast udział subwencji w dochodach ogółem z 17,9% do 20,4% i udział środków z Unii Europejskiej z 1,4% do 4,1%.

### Struktura dochodów w 2009 r.



### Struktura dochodów w 2008 r.



## **DOCHODY WŁASNE**

Dochody własne budżetu gminy zaplanowane w wysokości **28.752.194 zł** wykonano w wysokości **28.407.884,78 zł** tj. **98,8%**. Wykonanie dochodów wg ważniejszych źródeł przedstawia się następująco:

### **1. Wpływy z podatków**

Dochody z tytułu wpływów z podatków wyniosły **9.566.274,59 zł**. W stosunku do planu wynoszącego **9.080.800 zł** stanowi to **105,4 %**. Na dochody te składają się:

**1.1 Podatek od nieruchomości** - plan roczny wynoszący **7.746.000 zł** zrealizowano wysokości **8.147.037,79 zł**, tj. **105,2 %** planu, w tym od osób fizycznych na kwotę **2.254.830,03 zł**, co stanowi **109,7 %** planu (**2.055.000 zł**), a od osób prawnych na kwotę **5.892.207,76 zł**, co stanowi **103,5 %** planu (**5.691.000 zł**). Udział w dochodach podatkowych podatku od nieruchomości stanowi **85,2 %**, a w dochodach ogółem **17,5 %**.

Poziom zrealizowania planu z tytułu dochodów w podatku od nieruchomości wynika z windykacji i skutecznej egzekucji podatków dotyczących bieżących okresów i lat ubiegłych. Zaległości ogółem w podatku od nieruchomości wynoszą na dzień 31 grudnia 2009 roku **568.190,72 zł**, w tym od osób prawnych w wysokości **390.410 zł** i od osób fizycznych w kwocie **177.780,72 zł**.

Prowadząc działania windykacyjne zaległości podatkowych od osób prawnych wystawiono 5 tytułów wykonawczych na kwotę **12.948,00 zł**. Natomiast z tytułu zaległości osób fizycznych wystawiono 1598 upomnień oraz 147 tytułów wykonawczych na kwotę **102.292,00 zł**.

W 2009 roku, na wnioski podatników, udzielono ulg w spłacie należności z tytułu podatku od nieruchomości poprzez umorzenie zaległości na łączną kwotę **11.354,70 zł** i odsetek na kwotę **282 zł**.

Ponadto należy nadmienić, że organ podatkowy w ramach dochodzenia zaległości podatkowych dokonuje wpisu na hipotekę przymusową, co w przyszłości spowoduje, że przyszli spadkobiercy i nabywcy będą zobowiązani do uregulowania zaległości podatkowej od danej nieruchomości.

**1.2 Podatek rolny i leśny** – plan roczny **321.400 zł** zrealizowano w kwocie **329.754,35 zł**, tj. w **102,6 %** planu, przy czym **podatek rolny** wykonano w **103,81 %** tj. w kwocie **129.761,35 zł** (plan **125.000 zł**), a **leśny** w **101,8 %**, tj. w kwocie **199.993,00 zł** (plan **196.400 zł**).

Występujące na dzień 31 grudnia 2009 roku zaległości pozostałe do zapłaty w podatku rolnym wyniosły **16.372,90 zł**, w tym od osób fizycznych na kwotę **16.372,60 zł** i od osób prawnych w wysokości **0,30 zł**. W podatku leśnym natomiast wynosiły od osób fizycznych **174,21 zł** a od osób prawnych **1 zł**. Podatek rolny umorzono na łączną kwotę **1.967 zł** i odsetki w kwocie **40 zł**.

**1.3 Podatek od środków transportowych** – wykonany został w kwocie **375.986,67 zł**, tj. **102,1 %** planu (**368.400 zł**), stanowi on **0,8 %** dochodu gminy ogółem i **3,9 %** wpływów z podatków. Z tej kwoty **130.804,20 zł** dotyczy osób prawnych, a **245.182,47 zł** osób

fizycznych Stan zaległości na dzień 31 grudnia 2009 roku wynosi **97.518,90 zł** z tego od osób fizycznych w kwocie **92.518,70 zł**, a od osób prawnych w wysokości **5.000,20 zł**.

W kwocie zaległości znajdują się zaległości dotyczące 2 osób prawnych oraz 17 osób fizycznych. W roku 2009 umorzono należności główne z tytułu podatku od środków transportowych w kwocie **1.992 zł** i odsetki za zwłokę w kwocie **3.331 zł**.

#### **1.4 Podatek dochodowy od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej**

wykonano w wysokości **18.451,68 zł**, tj. **119,0 % planu ( 15.500 zł)**, co stanowi **0,2 %** wpływów z podatków.

#### **1.5 Podatek od spadków i darowizn** w 2009 roku zrealizowano w **110,4 % planu ( 57.000 zł)**

uzyskując kwotę **62.924 zł**, co stanowi **0,7 %** wpływów z podatków.

#### **1.6 Podatek od czynności cywilnoprawnych – wpływy wyniosły 632.120,10 zł i stanowiły 110,4 % planu rocznego ( 572.500 zł), z tego 38.691,10 zł od osób prawnych, a 593.429 zł od osób fizycznych. Udział wpływów z tego podatku w dochodach gminy ogółem wyniósł 1,4 %, natomiast we wpływach z podatków 6,6 %.**

Skutki obniżenia górnych stawek podatków przyjęte w uchwałach Rady Miejskiej w stosunku do maksymalnych stawek ustalonych przez Ministra Finansów wyniosły ogółem **894.462,43 zł**, z czego **666.856,00 zł** dotyczy podatku od nieruchomości, **227.606,43 zł** podatku od środków transportowych, a **31.031 zł** opłaty od posiadania psów.

W wyniku podjętych uchwał Rady Miejskiej udzielono ulg i zwolnień w podatku od nieruchomości na łączną kwotę **511.020 zł**, co stanowi **5,3 %** wpływów z podatków. Z powyższej kwoty **428.679,50 zł** dotyczy podatku od nieruchomości od osób prawnych, a **82.340,50 zł** dotyczy podatku od nieruchomości od osób fizycznych.

Z ogólnej kwoty ulg i zwolnień w podatku od nieruchomości, **334.373,50 zł** dotyczy przedsiębiorstw działających na terenie Parku Przemysłowego, które korzystają z pomocy publicznej na podstawie uchwały Rady Miejskiej Nr XXV/178/2005 z dnia 17 czerwca 2005 roku.

Umorzenie zaległości podatkowych wynikające z decyzji Burmistrza wyniosło ogółem **15.313,70 zł**, co stanowi **0,2%** wpływów z podatków. Z tego **1.967 zł** umorzono w podatku rolnym, **11.354,70 zł** w podatku od nieruchomości, a **1.992 zł** w podatku od środków transportowych. Pozostała kwota w wysokości **3.653 zł** to umorzone odsetki od zaległości.

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

Dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych zostały wykonane w kwocie **10.023.061,38 zł**, tj. **91,80 %** planu wynoszącego **10.923.689 zł**.

### **2.1 od osób fizycznych – w kwocie 9.384.283 zł, tj. 90,9 % planu wynoszącego 10.323.689 zł**

### **2.2. od osób prawnych – w kwocie 638.778,38 tj. 106,5 % planu wynoszącego 600.000 zł**

Udział wpływów z podatku dochodowego w dochodach ogółem wyniósł **21,5%**.

### **3. Wpływy z opłat**

Dochody z tytułu wpływów z opłat wykonane zostały w kwocie **563.939,86 zł**, co stanowi **108,1 %** planu wynoszącego **521.800 zł**. Na te opłaty składają się:

- 3.1 Opłata skarbową** – plan roczny w wysokości **45.000 zł** zrealizowano w 2009 roku w **102,7 %**, tj. w kwocie **46.221,20 zł**. Opłata skarbową stanowiła **8,2 %** wpływów z opłat. Opłacie skarbowej podlegały w sprawach indywidualnych z zakresu administracji publicznej, czynności urzędowe oraz zaświadczenia i zezwolenia wydawane na podstawie zgłoszenia lub na wniosek zainteresowanego.
- 3.2 Opłata targowa** – roczny plan w wysokości **90.300 zł** zrealizowano w **108,6 %** tj. na kwotę **98.061 zł**. Opłata targowa pobierana jest od osób fizycznych według stawek przyjętych przez Radę Miejską. Dochody z tego tytułu stanowiły **17,4 %** wpływów z opłat.
- 3.3 Opłata eksploatacyjna** – roczny plan w wysokości **85.000 zł** został zrealizowany w kwocie **84.717,68 zł**, tj. **99,7 %** planu. Opłata jest pobierana od przedsiębiorstw wydobywających kopaliny. Dochód ten stanowi **15,0 %** wpływów z opłat.
- 3.4 Opłata produktowa** – roczny plan w wysokości **1.500 zł** zrealizowano w **313,3 %** tj. w wysokości **4.699,88 zł**
- 3.5 Opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu** – roczny plan w wysokości **230.000 zł** zrealizowano w **113,6 %**, tj. w kwocie **261.176,28 zł**.
- 3.6 Opłata od posiadania psa** – plan w wysokości **15.000 zł**, wykonany został w kwocie **15.302,80 zł**
- 3.7 Pozostałe opłaty pobierane na podstawie odrębnych ustaw** zrealizowano w kwocie **53.761,02 zł**, co w stosunku do planu wynoszącego **55.000 zł** stanowi **97,8 %**. Do opłat tych zaliczono:
- |   |                       |
|---|-----------------------|
| - opłata za wpis do ewidencji działalności gospodarczej | - <b>7.050,00 zł</b>  |
| - opłata za zajęcie pasa drogowego                      | - <b>42.936,02 zł</b> |
| - renta planistyczna                                    | - <b>3.600,00 zł</b>  |
| - opłata adiacencka                                     | - <b>175,00 zł</b>    |

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

Łączne dochody gminnych jednostek budżetowych za 2009 r. wyniosły **1.814.299,72 zł**, co w stosunku do planu w wysokości **1.795.757 zł** stanowi **101,0 %**. Dochody te pochodzą z n/w jednostek:

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

Plan dochodów na 2009 r. w wysokości **38.757 zł** został wykonany w kwocie **38.944,12 zł** tj. **100,5 %**.

## 4.2 Ośrodek Sportu i Rekreacji

Za 2009 r. Ośrodek Sportu i Rekreacji osiągnął dochody w kwocie **1.769.305,60 zł** co w stosunku do planu w wysokości **1.750.000 zł** oznacza ich wykonanie na poziomie **101,1 %**.

Wyższa realizacja planu dochodów związana jest ze zwiększeniem wpływów w związku z coraz lepszym funkcjonowaniem bazy sportowo-rekreacyjnej w postaci hali sportowej, hotelu i krytej pływalni.

## 4.3 Publiczna Szkoła Muzyczna I st.

W 2009 r. Szkoła Muzyczna osiągnęła dochody na poziomie **6.050 zł**, co w stosunku do planu wynoszącego **7.000 zł** stanowi **86,4%**. Dochody te pochodzą głównie z wypożyczenia instrumentów muzycznych dzieciom uczęszczającym do tej szkoły.

## 5. Dochody z majątku gminy

Dochody z majątku gminy zaplanowano w wysokości **5.789.290 zł**, a ich wykonanie wyniosło **5.767.388,70 zł** tj. **99,6 %**.

### 5.1 Opłaty za użytkowanie wieczyste nieruchomości osiągnięte w kwocie **46.071,78 zł**,

stanowią **98 %** planu rocznego wynoszącego **47.000 zł**. Stan zaległości na dzień 31 grudnia 2009 roku wynosił **782,55 zł**. Na kwotę **76,80 zł** zostały wystawione pozwy do Sądu Rejonowego.

### 5.2 Wpływy z dzierżawy gruntów i opłat czynszowych – plan dochodów w wysokości

**2.950.000 zł** wykonano w 2009 r. w **112,6 %** tj. w wysokości **3.321.393,56 zł**. Na realizację dochodów z dzierżawy składają się wpływy z dzierżawy gruntów pod pawilony handlowe, parkingi, garaże, tablice reklamowe, drobne uprawy rolne oraz tereny przyległe do budynków jednorodzinnych w kwocie **339.153,22 zł**.

Wyższe wpływy z dzierżawy gruntów są wynikiem zawarcia nowych umów dzierżawy gruntów, i przedłużenia poprzednich, i tak:

- pod działalność handlową – 32 umowy na powierzchnię 2.262 m<sup>2</sup>
- pod garaże- 7 umów na łączną powierzchnię 150 m<sup>2</sup>
- pod drobne uprawy rolne – 21 umów na powierzchnię 4.204 m<sup>2</sup>
- pod działalność rzemieślniczą – 3 umowy na powierzchnię 5.837 m<sup>2</sup>
- pod usługi – 1 umowa na powierzchnię 2.000 m<sup>2</sup>
- pod działalność rozrywkową (cyrk, lunapark) – 2 umowy
- na poprawę warunków zagospodarowania – 2 umowy na powierzchnię 157 m<sup>2</sup>

Zaległość z tytułu dzierżawy gruntów na dzień 31.12.2009 r. wyniosły **9.382,10 zł**. Na kwotę **3.317,17 zł** zostały wystawione pozwy do Sądu Rejonowego. W wyniku egzekucji uzyskano **769,87 zł**.

Realizacja opłat czynszowych ukształtowała się na poziomie **2.982.240,34 zł**, są to głównie wpływy z najmu lokali mieszkalnych i użytkowych. Na kwotę **1.915,07 zł** zostały wystawione pozwy do Sądu Rejonowego. Zaległości w opłatach czynszowych wynoszą **2.179.382,70 zł**.

### 5.3 Przekształcenie prawa wieczystego użytkowania gruntów w prawo własności –

planowane dochody w kwocie **6.000 zł** wykonano w wysokości **5.851,45 zł** tj. **97,5 %**.



Zaległości na koniec roku wynosiły **500 zł**.

**5.4 Sprzedaż mienia komunalnego** – dochody te obejmują wpływy z tytułu odpłatnego zbycia prawa własności nieruchomości. Wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego wyniosły **2.370.931,91 zł** tj. **85,8 %** planu rocznego w wysokości **2.763.290 zł**.

W 2009 roku sprzedano łącznie 29 lokali mieszkalnych, z czego : 23 lokale na rzecz najemców, 4 lokale w publicznym przetargu i 2 lokale w rokowaniach na kwotę. Ponadto zbyto 5 nieruchomości gruntowych o łącznej powierzchni 1,3937 ha, z czego 2 nieruchomości na poprawienie warunków zagospodarowania nieruchomości przyległych.

Pozostała kwota dochodów to wpływy ze sprzedaży lokali mieszkalnych nabytych w poprzednich latach w systemie ratalnym.

**5.5 Pozostałe dochody majątkowe** – wykonane w kwocie **23.140 zł** t.j. **100,6 %** w stosunku do planu **23.000 zł**, na które składają się wpłaty na urządzenie odrębnych ksiąg wieczystych w związku ze scaleniem gruntów.

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

Pozostałe dochody gminy zaplanowane w kwocie **640.858 zł** wykonano w wysokości **672.920,53 zł**, tj. **105 %** planu.

Ważniejsze pozycje zakwalifikowane do pozostałych dochodów to:

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

Zrealizowane przez Urząd Miasta i Gminy dochody w wysokości **41.497,35 zł** stanowią **111,3 %** planu rocznego w wysokości **37.300 zł**.

Dotyczą one:

- rozliczeń za rozmowy telefoniczne	- <b>1.141,52 zł</b>
- rozliczeń za przewozy osób	- <b>1.668,82 zł</b>
- wpłat za pobyt w DPS	- <b>7.302,30 zł</b>
- wpłat za pobyt psa w schronisku	- <b>402,60 zł</b>
- darowizn osób fizycznych na organizację imprez gminnych	- <b>3.720 zł</b>
- wpływów ze sprzedaży albumów i innych składników majątkowych	- <b>7.427 zł</b>
- kar i grzywien za nieuczęszczanie uczniów do szkoły	- <b>485,20 zł</b>
- różnych rozliczeń z podmiotami	- <b>19.349,91 zł</b>

### **6.2 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami**

Dochody z tego tytułu wykonano w wysokości **60.805,34 zł**, co w stosunku do planu - **52.000 zł** stanowi **116,9 %**. Dotyczą one pobierania opłat za wystawione dowody osobiste, odpłatności za pobyt w Środowiskowym Domu Samopomocy, oraz niesłusznie pobranych świadczeń rodzinnych i zaliczek alimentacyjnych.

### **6.3 Dochody z wynajmu świetlicy „Jagódka”**

Dochody te zaplanowano w wysokości **5.000 zł**, a wykonano w kwocie **7.135 zł** tj. **142,7 %**.

## 6.4 Odsetki

Wpływy z tytułu odsetek zaplanowano w wysokości **155.367 zł**, a wykonano w kwocie **166.760,99 zł**, tj. **107,3 %** planu. Odsetki wpłynęły z następujących tytułów:

- od nieterminowo regulowanych należności z tytułu podatków i opłat – zaplanowaną kwotę w wysokości **116.367 zł** zrealizowano w **104,8 %** tj. w kwocie **121.946,32 zł**.
- od nieterminowych wpłat z tytułu użytkowania wieczystego, najmu i dzierżawy składników majątkowych, czynszów oraz ze sprzedaży ratalnej majątku gminy, obliczone na podstawie stopy redyskonta weksli wykonano w kwocie **38.047,51 zł** (plan **32.000 zł**), tj. w **118,9%**.
- od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych gminy – plan w wysokości **7.000 zł** wykonano w **96,7 %**, na kwotę **6.767,16 zł**

**6.5 Pozostałe dochody** zostały wykonane w kwocie **396.721,85 zł**, co w stosunku do planu wynoszącego **391.191 zł** stanowi **101,4 %** planu. Na dochody te składają się między innymi:

- rozliczenia ze wspólnotami mieszkaniowymi, rozliczenia z tytułu zwrotu kosztów sądowych, wynagrodzeń dla płatnika składek ZUS i podatku dochodowego (plan **146.500 zł**) - **151.302,03 zł**
- wpływy z tytułu kosztów upomnienia (plan **8.100 zł**) - **8.827,60 zł**
- wpływy z tytułu darowizn od przedsiębiorców na naukę języków obcych w szkołach (plan **24.000 zł**) - **24.000,00 zł**
- środki ze Związku Miast Nadwiślańskich na remont stacji wodnej „Salina” ( plan **5.790 zł**) - **5.790,72 zł**
- wpływy z dywidend od udziałów w Spółce KPEC ( plan **206.801 zł**) - **206.801,50 zł**

## II. SUBWENCJE

Ogółem otrzymane w 2009 r. subwencje wyniosły **9.495.484 zł** co stanowi **100 %** planu. Z tego część oświatowa subwencji wynosiła **8.470.220 zł**, co stanowi **89,2 %** ogólnej kwoty przekazanych subwencji. Część wyrównawcza wyniosła **732.566 zł**, co stanowi **7,7 %** ogólnej kwoty, a część równoważąca wyniosła **292.698 zł**, co stanowi **3,1 %**. Udział subwencji w ogólnej kwocie dochodów wynosi **20,4 %**.

Subwencje zaplanowane zostały na podstawie wielkości określonych przez Ministra Finansów w kwocie **8.856.099 zł**. W toku realizacji budżetu ostateczna kwota subwencji wyniosła **9.495.484 zł**.

Część oświatową subwencji ogólnej zwiększono w sumie o **639.385 zł** z tego:

- zwiększenie o **321.115 zł** - w wyniku przeliczenia kwoty subwencji oświatowej po zatwierdzeniu budżetu państwa na 2009 r.
- zwiększenie o **53.405 zł** – na dofinansowanie wydatków związanych z przeprowadzeniem remontów bieżących w obiektach oświatowych

- zwiększenie o **4.210 zł** – wynikające z korekty danych przyjętych do wyliczeń części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego
- zwiększenie o **248.517 zł** – na dofinansowanie wzrostu zadań szkolnych i pozaszkolnych od 1 września 2009 r., polegającego na zwiększeniu łącznej liczby uczniów w szkołach i placówkach prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego, z powodu utworzenia Publicznej Szkoły Muzycznej I St. w Solcu Kujawskim
- zwiększenie o **12.138 zł** – na dofinansowanie wydatków związanych z przeprowadzeniem remontów bieżących w obiektach oświatowych

### III. DOTACJE

Dochody z tytułu dotacji zaplanowano w wysokości **6.805.799 zł**, a wykonano w kwocie **6.802.017,04 zł**, tj. **99,9 %**. Otrzymane dotacje dotyczyły realizacji zadań z zakresu administracji rządowej, dofinansowania zadań własnych, zadań realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej i samorządowej, zadań współfinansowanych z funduszy celowych oraz dotacji rozwojowych.

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

Dotacje celowe na realizację w/w zadań zostały wykonane w wysokości **4.385.501,32 zł** co stanowi **100 %** planu rocznego wynoszącego **4.385.887 zł**.

Dotacje te otrzymano na realizację n/w zadań:

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

Planowana w wysokości **39.744 zł**. wykorzystana została w kwocie **39.742,39 zł**. Dotacja ta dotyczyła wypłat producentom rolnym zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. W ramach powyższej dotacji 40 producentom rolnym wypłacono **38.962,39 zł**, a **780 zł** przeznaczono na pokrycie kosztów obsługi administracyjnej.

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

Przyznaną dotację w kwocie **165.300 zł** na prowadzenie zadań Urzędu Stanu Cywilnego oraz ewidencji ludności wykorzystano w **100 %**.

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

Otrzymaną w tym dziale dotację w kwocie **24.190 zł** wykorzystano w **100%** tj. w wysokości **24.190 zł**. Dotację tę przeznaczono na realizację następujących zadań:

- prowadzenie i aktualizacja spisów wyborczych - **3.157 zł**

- organizacja i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego - **20.903 zł**
- archiwizacja i brakowanie dokumentacji z wyborów do Parlamentu Europejskiego - **130 zł**

#### **1.4 Dział 851 – Ochrona zdrowia**

Planowaną dotację na koszty wydawania decyzji związanych z opieką zdrowotną w wysokości **200 zł** wykorzystano w kwocie **152 zł** tj. w **76%**.

#### **1.5 Dział 852 – Pomoc społeczna**

Na realizację zadań dotyczących pomocy społecznej wykorzystano kwotę **4.156.116,93 zł**, co w stosunku do planu w wysokości **4.156.453 zł** stanowi **100%**.

Dotację tę przeznaczono na realizację n/w zadań :

- finansowanie funkcjonowania Środowiskowego Domu Samopomocy w którym przebywało 35 osób - **446.282,72 zł**
- wypłatę świadczeń rodzinnych około 862 rodzinom i zaliczek alimentacyjnych 114 kobietom - **3.561.281,26 zł**
- opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za 89 osób pobierających zasiłki z pomocy społecznej - **15.754,49 zł**
- wypłatę zasiłków i pomoc w naturze dla 52 osób - **126.399,58 zł**
- świadczenie usług opiekuńczych - **6.398,88 zł**

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

Na realizację zadań własnych z budżetu państwa przyznano gminie dotacje w wysokości **1.897.749 zł**, które zostały wykorzystane w kwocie **1.896.842,60 zł**, tj. **99,9 %**. Z powyższej kwoty **1.019.585,94 zł**, tj. **53,8 %** przeznaczono na inwestycje.

Dotacje te przeznaczono na realizację n/w zadań:

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

Na realizację zadań dotyczących budowy gminnych dróg publicznych z Narodowego Programu Rozbudowy Dróg Lokalnych otrzymano dotacje w wysokości **903.554,32 zł**, Dotację tą wykorzystano w 100% (plan **903.555 zł**).

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

Zgodnie z umową BS-07-02820 z 07.03.2008 r. zawartą z Bankiem Gospodarstwa Krajowego, gminie została przyznana pozostała kwota dotacji w wysokości **116.031,62 zł** na budowę budynku mieszkalnego wielorodzinnego z lokalami socjalnymi (plan **116.032 zł**).

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

Przyznaną dotację w kwocie **660 zł** przeznaczono na sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnej powołanej do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego.

## 2.4 Dział 852 – Pomoc społeczna

Na realizację zadań własnych dotyczących pomocy społecznej zaplanowane w wysokości **750.984 zł**, środki, gmina otrzymała w kwocie **750.079,31 zł**, tj **99,9%**.

Środki te przeznaczone były na:

- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby uprawnione do pobierania zasiłku stałego (plan **8.200 zł**) - **8.020,74 zł**
- dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych, celowych, opłat za pobyt w noclegowni, zakup leków, opatu i inną pomoc rzeczową (plan **216.063 zł**) - **215.337,57 zł**
- funkcjonowanie Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej (plan **279.721 zł**) - **279.721,00 zł**
- realizację rządowego programu „Posiłek dla potrzebujących”, w ramach którego zakupiono posiłki dla dzieci i młodzieży oraz wypłacono zasiłki celowe na zakup żywności (plan **247.000 zł**) - **247.000,00 zł**

## 2.5 Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Na pomoc materialną o charakterze socjalnym dla uczniów znajdujących się w trudnej sytuacji materialnej zaplanowano dotację w wysokości **126.518 zł**, którą wykorzystano w kwocie **126.517,35 zł**. Z dotacji tej **114.201 zł** wypłacono w formie stypendium szkolnego, a **12.316,35 zł** przeznaczono na zakup podręczników dla klas 0 oraz I-III szkoły podstawowej.

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

Na realizację wyżej wymienionych zadań gmina otrzymała w 2009 r. **173.820 zł** (plan **173.820 zł**).

W ramach porozumienia podpisanego z Ministrem Kultury i Dziedzictwa Narodowego w sprawie powierzenia zadań dotyczących utrzymania grobów i cmentarzy wojennych gminie przyznano dotację w wysokości **3.000 zł**. Dotację wykorzystano w **100 %**.

Natomiast w związku z realizacją porozumienia zawartego w 2009 r. pomiędzy Wojewodą Kujawsko-Pomorskim a Burmistrzem Miasta i Gminy Solec Kujawski, w sprawie udzielenia dotacji celowej gminie w związku z zapewnieniem lokalu mieszkalnego rodzinie repatriantów otrzymano dotację celową na kwotę **170.820 zł**.

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

Na realizację zadań realizowanych przez gminę w ramach zawartych porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego zaplanowano w 2009 r. dotacje w wysokości **59.519 zł**, a wykonano w kwocie **70.999,49 zł**. Dotacje te dotyczyły realizacji n/w zadań:

#### 4.1 Dział 801 – Oświata i wychowanie

Na podstawie porozumienia podpisanego z Miastem Bydgoszcz gmina otrzymała i wykorzystała w **100%** dotację w wysokości **20.835,71 zł**, za dzieci uczęszczające do oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych i na pokrycie kosztów utrzymania dzieci w przedszkolach.

Ponadto w tym dziale otrzymano dotację z Powiatu Bydgoskiego na wymianę stolarki okiennej w budynku szkolnym Gimnazjum, w wysokości **37.000 zł**.

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

W związku z realizacją projektu z Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki pn. "Przedszkolaki z naszej paki", podpisano umowę partnerską pomiędzy kilkoma gminami powiatu bydgoskiego o wniesieniu wkładu własnego przez każdą uczestniczącą w projekcie gminę. Zgodnie z tą umową gminy wpłaciły łącznie **13.163,78 zł**.

### 5. Dotacje otrzymane z funduszy celowych

Łącznie w 2009 r. gmina otrzymała dotacje z funduszy celowych w kwocie **107.000 zł** które wykorzystała w wysokości **107.000 zł** na następujące zadania:

- z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie zadania pn. „Zadrzewienie i zakrzewienie Miasta i Gminy Solec Kujawski - **15.000 zł**
- z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na nagrody w konkursie „Odzyskujemy plastikowe nakrętki” - **2.000 zł**
- z Funduszu Zajęć Sportowo-Rekreacyjnych dla Uczniów na dofinansowanie zajęć sportowo rekreacyjnych - **90.000 zł**

Otrzymane dotacje z funduszy celowych wykorzystane zostały w 100%.

### 6. Dotacje rozwojowe

W 2009 r. gminie przekazano dotacje rozwojowe z budżetu państwa (§ 2009 i § 6209) na dofinansowanie 3 projektów i działań informacyjno-promocyjnych dotyczących funduszy europejskich w wysokości **167.853,63 zł** (plan **181.824 zł**).

Pierwszy projekt systemowy pn. „Nasza przyszłość w naszych rękach” podpisany został pomiędzy Regionalnym Ośrodkiem Polityki Społecznej działającym w imieniu Samorządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego a gminą Solec Kujawski, reprezentowaną przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. W ramach tego projektu gmina otrzymała środki w wysokości **5.668,34 zł**. Przyznaną kwotę gmina wykorzystała w **100%**.

Drugi projekt pn. „Szkoła równych szans – wspieranie rozwoju edukacyjnego dzieci i młodzieży w Solcu Kujawskim jednym z celów rewitalizacji” podpisany został pomiędzy gminą Solec Kujawski a Województwem Kujawsko-Pomorskiem. W ramach tego projektu gmina otrzymała w 2009 r. środki w wysokości **50.169,05 zł**, z czego **675 zł** przeznaczono na inwestycje.

Trzeci projekt pn. „Przedszkolaki z naszej paki” podpisany z Marszałkiem Województwa Kujawsko-Pomorskiego, dofinansowany został w 2009 r. w kwocie **109.016,24 zł**, w tym na inwestycje w kwocie **11.959,56 zł**.

Ponadto w ramach umowy zlecenia z Urzędem Marszałkowskim, gmina otrzymała wynagrodzenie za realizację działań informacyjno-promocyjnych dotyczących funduszy europejskich na terenie województwa Kujawsko-Pomorskiego w ramach konkursu „Majówka Europejska”, w kwocie **3.000 zł**.

#### **IV. ŚRODKI Z UNII EUROPEJSKIEJ**

W 2009 roku gmina otrzymała z Unii Europejskiej środki w wysokości **1.902.202,70 zł** co stanowi 95,6% zaplanowanych w kwocie **1.990.814 zł**.

W 2009 r. gminie przekazano dotacje rozwojowe w wysokości **1.094.742,70 zł** ze środków unijnych w ramach Projektu Operacyjnego „Kapitał Ludzki” współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Dotacje te przeznaczono na realizację 3 projektów i działań informacyjnych.

Na projekt pn. „Nasza przyszłość w naszych rękach” podpisany pomiędzy Regionalnym Ośrodkiem Polityki Społecznej, działającym w imieniu Samorządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego, a gminą Solec Kujawski reprezentowaną przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, gmina otrzymała w 2009 r. **107.068,72 zł**.

Na projekt pn. „Szkoła równych szans-wspieranie rozwoju edukacyjnego dzieci i młodzieży w Solcu Kujawskim jednym z celów rewitalizacji”, podpisany pomiędzy gminą Solcu Kujawskim a Województwem Kujawsko-Pomorskim, przyznano gminie w 2009 r. **284.291,34 zł** z czego **3.825 zł** na inwestycje.

Na projekt pn. „Przedszkolaki z naszej paki” w ramach priorytetu IX. Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach, działanie 9.11 zmniejszenie nierówności w stopniu rozpowszechnienia edukacji przedszkolnej gminie otrzymała środki w wysokości **686.382,64 zł**, w tym **75.283,86 zł** na inwestycje.

Ponadto w ramach umowy zlecenia nr PRK.I.1152-UZL/314/2009 zawartej w dniu 27 kwietnia 2009 r. z Urzędem Marszałkowskim Województwa Kujawsko-Pomorskiego, gminie przyznano wynagrodzenie za realizację działań informacyjno-promocyjnych dotyczących funduszy europejskich na terenie Województwa Kujawsko-Pomorskiego w ramach ogłoszonego konkursu „Majówka Europejska” w wysokości **17.000 zł**.

Zgodnie z umową nr Z/2.04/III/3.5.1/357/05/UR49/09 w 2009 r. gmina otrzymała również środki w kwocie **807.460 zł**, w ramach priorytetu 3, „Rozwój lokalny” na projekt pn. „Rozbudowa bazy sportowej-budowa krytej pływalni w Solcu Kujawskim”, którego zakończenie rzeczowe nastąpiło 15.01.2007 r. Środki te są refundacją wydatków poniesionych w trakcie realizacji projektu.

## Informacja

### dotycząca udzielonych ulg w spłacie należności pieniężnych będących wierzytelnościami gminy Solec Kujawski za 2009 r.

Burmistrz Miasta i Gminy Solec Kujawski informuje, że działając w oparciu o art. 43 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych ( Dz.U. Nr 249 poz. 2104 z późn. zm.) oraz uchwałę Rady Miejskiej nr VIII/48/07 z dnia 22 czerwca 2007 r. w sprawie szczegółowych zasad i trybu umarzania należności pieniężnych, do których nie stosuje się przepisów ustawy –Ordynacja podatkowa, odraczania lub rozkładania na raty spłaty tych należności oraz wskazania organu lub osoby do tego uprawnionej, do których nie stosuje się przepisów ustawy Ordynacja podatkowa oraz udzielania innych ulg w spłacaniu tych należności, a także organów do tego uprawnionych, za 2009 r. udzielono nw. umorzeń oraz ulg w spłacie należności:

#### **1. Urząd Miasta i Gminy**

- umorzenie należności z tytułu opłat czynszowych 9 dłużnikom ze względu na sytuację materialną, spłacenie zaległości, umorzenie postępowania oraz zgon najemcy - **18.226,28 zł**
- rozłożenie na raty należności czynszowych 75 dłużnikom - **498.375,05 zł**

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

- umorzenie należności 4 dłużnikom z tytułu usług opiekuńczych i zaliczek alimentacyjnych - **1.823,28 zł**



## WYDATKI BUDŻETOWE

Wydatki budżetowe za 2009 rok wyniosły **46.597.992,16 zł** co w stosunku do planu w wysokości **48.244.291 zł** stanowi **96,6 %** (zał. nr 2). Z powyższej kwoty:

- wydatki bieżące wyniosły - **39.309.656,73 zł**, tj. **96,7 %** planu
- wydatki majątkowe wyniosły - **7.288.335,43 zł**, tj. **95,8 %** planu

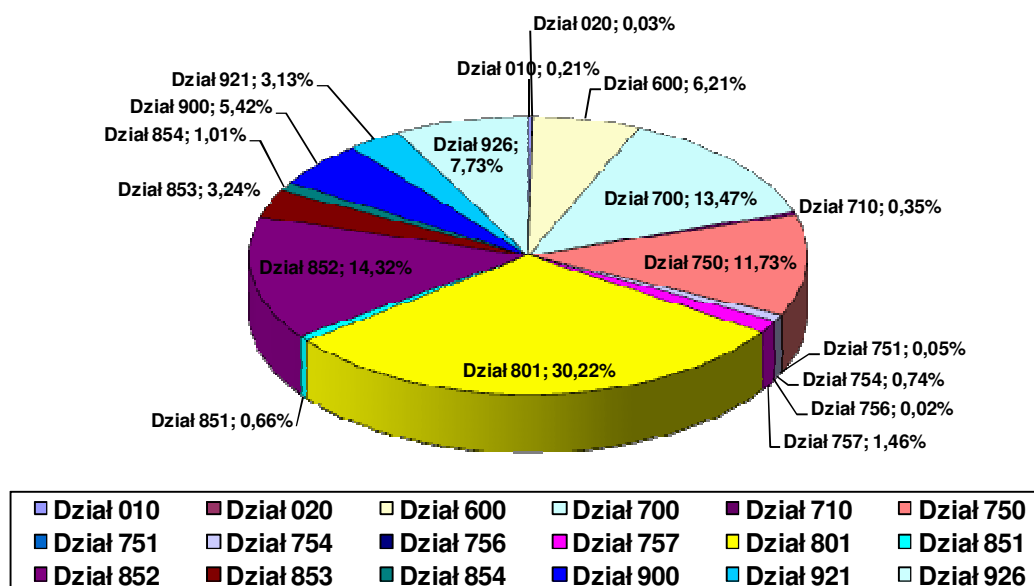
**Dynamikę wykonania wydatków budżetowych oraz ich strukturę za lata 2008 i 2009 przedstawia poniższe zestawienie**

DZIAŁ	WYSZCZEGÓLNIENIE	WYDATKI		DYNAMIKA	STRUKTURA	
		WYKONANIE ZA 2008 R	WYKONANIE ZA 2009 R	2009/2008 %	2008	2009
1	2	3	4	5	6	7
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	91.022,45	99.245,82	109,0	0,20	0,21
020	LEŚNICTWO	8.975,89	12.143,81	135,3	0,02	0,03
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	3.143.409,25	2.896.386,36	92,1	6,87	6,21
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	7.792.336,57	6.277.640,12	80,6	17,02	13,47
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	186.238,04	163.053,63	87,6	0,40	0,35
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	5.184.998,44	5.467.515,77	105,4	11,33	11,73
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	2.991,00	24.190,00	808,8	0,01	0,05
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	305.577,07	342.858,45	112,2	0,67	0,74
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	23.048,79	10.000,00	43,4	0,05	0,02
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	713.049,24	679.034,03	95,2	1,56	1,46
801	OSWIATA I WYCHOWANIE	12.687.834,55	14.080.218,80	111,0	27,72	30,22
851	OCHRONA ZDROWIA	349.919,27	308.136,12	88,1	0,76	0,66
852	POMOC SPOŁECZNA	6.779.988,71	6.672.258,70	98,4	14,81	14,32
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	358.741,78	1.509.168,59	420,7	0,78	3,24
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	442.619,50	469.300,94	106,0	0,97	1,01
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1.670.689,21	2.523.674,06	151,1	3,65	5,42
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1.690.262,11	1.459.615,11	86,4	3,69	3,13
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	4.343.696,45	3.603.551,85	83,0	9,49	7,73
	<b>RAZEM</b>	<b>45.775.398,32</b>	<b>46.597.992,16</b>	<b>101,8</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

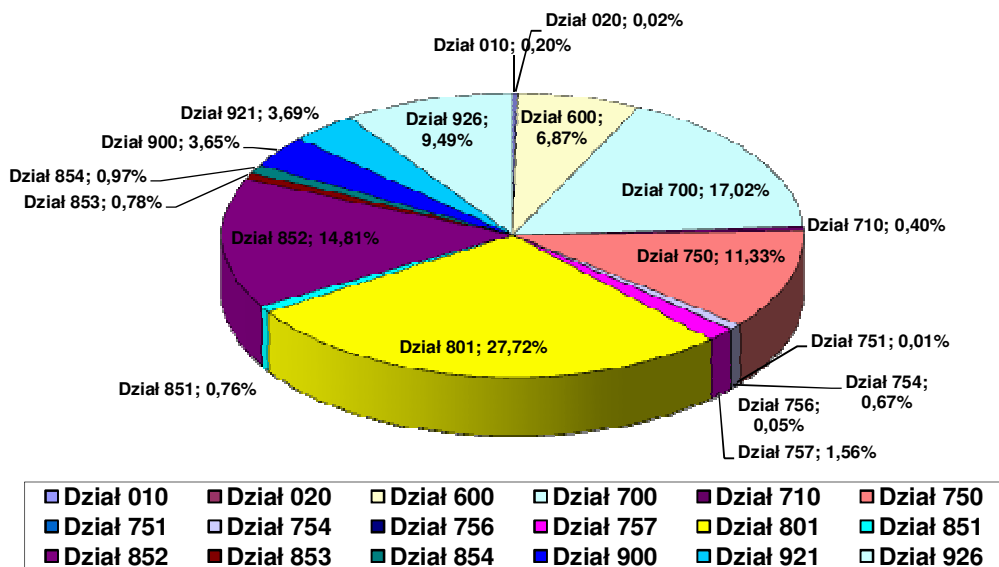
Jak wynika z powyższego zestawienia wydatki w 2009 r. w porównaniu do roku 2008 wzrosły o **1,8 %**. Najwyższy wzrost **808,8 %** zanotowano w grupie wydatków związanych z organizacją wyborów do Parlamentu Europejskiego oraz o **420,7 %** wzrosły wydatki na rehabilitację zawodową i społeczną, które dotyczą finansowanych ze środków Unii Europejskiej programów wyrównywania szans edukacyjnych oraz aktywizacji osób

długotrwale bezrobotnych. Zmiany w strukturze wydatków w stosunku do roku 2008 dotyczą zwiększenia wydatków na oświatę oraz na gospodarkę komunalną. Mniejszy udział niż w roku 2008 obserwujemy w grupie wydatków na gospodarkę mieszkaniową oraz na kulturę fizyczną i sport.

### Struktura wydatków w 2009 r.



### Struktura wydatków w 2008 r.



Wykonanie wydatków budżetowych w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco :

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

Plan wydatków budżetowych na 2009 r. w wysokości **102.138 zł** wykonano w wysokości **99.245,82 zł**, tj. **97,2 %**.

#### Rozdział 01008 – Melioracje wodne

Zaplanowane wydatki w wysokości **26.000 zł** zostały wykonane w wysokości **25.834,86 zł** tj. **99,4 %**. Wydatki dotyczyły zakupu materiałów i sprzętu dla pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych, którzy wykonali konserwację 12.232 mb cieków wodnych.

#### Rozdział 01009 – Spółki wodne

W 2009 r. Gminnej Spółce Wodnej przyznano dotację celową w wysokości **10.000 zł** na konserwację rowów melioracyjnych. W ramach przyznanej dotacji wykonano prace konserwacyjne cieków i melioracji szczegółowej w Chrośnie i Makowiskach o łącznej długości 5.834 mb.

#### Rozdział 01030 – Izby rolnicze

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w wysokości **2.622 zł** przeznaczone na opłacenie składek na rzecz Kujawsko- Pomorskiej Izby Rolniczej naliczane w wysokości 2 % odpisu od podatku rolnego. Wydatki wykonano w wysokości **2.621,86 zł**, tj. **99,9 %**.

#### Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Wydatki zaplanowano w wysokości **63.516 zł**, a wykonano w kwocie **60.789,10 zł**, tj. **95,7 %** . Przeznaczono je na prenumeratę czasopism o tematyce rolniczej, organizację szkoleń dla rolników. Prowadzono bieżącą współpracę z Ośrodkiem Doradztwa Rolniczego w Minikowie oraz z Okręgową Stacją Chemiczną – Rolniczą w zakresie przeprowadzania badań agrochemicznych gleb.

Zorganizowano dla rolników wyjazd do Krakowa i Chełmna – **5.108,71 zł**, szkolenie ogrodnicze – **1.807,60 zł** oraz wspólnie z sołectwami gminne dożynki we wsi Chrośna **4.050,66 zł**. Ponadto na wypłaty producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego przeznaczono **38.962,39 zł** a **780 zł** na pokrycie kosztów administracyjnych realizacji tego zadania. Na zwrot podatku akcyzowego złożono 40 wniosków dotyczących powierzchni użytków rolnych 706,2403 ha co w stosunku do powierzchni użytków rolnych w gminie w wysokości 2.633 ha stanowi 26,8 %.

### **Dział 020 – Leśnictwo**

Wydatki w tym dziale zaplanowano w wysokości **12.500 zł**, a wykonano w wysokości **12.143,81 zł**, tj. **97,2 %**.

Wydatki te realizowano w ramach rozdziału 02095 – Pozostała działalność, a dotyczyły one prac pielęgnacyjnych w lasach gminnych przy ul. Toruńskiej oraz Kujawskiej – **10.198,48 zł**. Ponadto dokonano opłat w wysokości **1.945,33 zł** za wydane decyzje dotyczące wyłączeń gruntów z produkcji leśnej.

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

Zaplanowane w tym dziale wydatki w wysokości **3.071.844 zł** wykonano w kwocie **2.896.386,36 zł**, tj. **94,3 %**.

W ramach wymienionej wyżej kwoty wykonanych wydatków na wydatki bieżące przeznaczono **558.945,64 zł**, tj. **94,7 %** planu wynoszącego **590.000 zł**, a na wydatki majątkowe **2.337.440,72 zł**, tj. **94,2 %** planu rocznego w wysokości **2.481,844 zł**.

#### Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Realizacja wydatków bieżących dotyczyła między innymi:

- |   |                        |
|---|------------------------|
| - wykonania projektu zmiany organizacji ruchu na ul. Okrężną  | - <b>1.500,00 zł</b>   |
| - zakupu masy asfaltowej do usuwania na zimno ubytków w drogach   | - <b>4.420,00 zł</b>   |
| - remontu zatoki autobusowej przy ul. Leśnej  | - <b>40.000,00 zł</b>  |
| - niwelacji, równania i częściowego utwardzenia terenu pod parkingi przy cmentarzu  | - <b>138.853,00 zł</b> |
| - wykonania remontów chodnika na ul. Zbożowej, Kwiatowej, Żwirki i Wigury, 23 stycznia, H.Sawickiej, Bohaterów Września                 | - <b>33.225,00 zł</b>  |
| - remontów częściowych ulic o nawierzchni bitumicznej oraz równania i naprawy dróg gruntowych   | - <b>199.015,00 zł</b> |
| - malowania oznakowania poziomego, wycinki zakrzaczeń, montażu znaków drogowych i innych prac związanych z utrzymaniem nawierzchni dróg | - <b>123.643,00 zł</b> |

Rzeczowo plan zadań bieżących wykonano w **100 %** a niewymagalne zobowiązania w kwocie **154.968,27 zł** zostały uregulowane w 2010 r. Wydatki inwestycyjne omówiono w odrębnym rozdziale.

### **Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa**

Na zadania w zakresie gospodarki mieszkaniowej w budżecie gminy zaplanowano kwotę **6.588.763 zł** a wykonano **6.277.640,12 zł**, tj. **95,3 %**.

W ramach kwoty wykonanych wydatków **3.216.671,62 zł** przeznaczono na realizację zadań inwestycyjnych co stanowi **95,7 %** planu rocznego wynoszącego **3.361.992 zł**.

#### Rozdział 70005- Gospodarka gruntami i nieruchomościami

W ramach tego rozdziału realizowano wydatki związane z utrzymaniem zasobu mieszkaniowego gminy oraz gospodarowaniem pozostałymi nieruchomościami gminnymi.

W ramach wydatków związanych z zasobem mieszkaniowym pokrywano z zebranych wpływów koszty zużytego ciepła, wody, odprowadzania ścieków a także wykonywania

remontów poprawiających stan substancji mieszkaniowej. Ponadto dokonywano rozliczeń ze wspólnotami mieszkaniowymi, w których gmina posiada udziały pochodzące z niewykupionych mieszkań. Na ww. wydatki przeznaczono **2.789.978,25 zł** tj. **91,1 %** ogółu wydatków bieżących rozdziału, z czego na:

- wynagrodzenia	–	<b>1.590,76 zł,</b>
- zakup materiałów	–	<b>41.517,97 zł,</b>
- zakup energii	–	<b>1.372.287,19 zł,</b>
- remonty	–	<b>238.083,98 zł,</b>
- zakup usług pozostałych	–	<b>577.744,98 zł,</b>
- opłaty	–	<b>558.753,37 zł.</b>

W ramach remontów wykonano:

- roboty zduńskie,
- pokrycie dachowe w budynku przy ul. Toruńskiej 82A,
- wymianę stolarki okiennej w mieszkaniach lub dokonano zwrotu środków finansowych najemcom, którzy wymienili je we własnym zakresie,
- wymianę pokrycia dachowego budynku przy ul. Bydgoskiej 18,
- remonty mieszkań, tzw. wolnostanów w budynku przy ul. Toruńskiej 3, Toruńskiej 79 (4 mieszkania), H.Sawickiej 3/1, ul. Tartacznej 12.

Na realizację pozostałych zadań dotyczących gospodarowania nieruchomościami gminnymi przeznaczono **270.990,25 zł** tj. **8,9 %** wydatków bieżących.

Wydatki te dotyczyły sporządzania operatów szacunkowych nieruchomości, inwentaryzacji lokali mieszkalnych przeznaczonych do sprzedaży, opracowania dokumentacji dotyczącej scalania gruntów.

Z powyższej kwoty na wypłaty odszkodowań za przejęte przez gminę grunty pod publiczne drogi gminne przeznaczono **50.000 zł**.

Wydatki majątkowe będą omówione w części opracowania dotyczącej wydatków majątkowych.

## **Dział 710 - Działalność usługowa**

Na zadania przewidziane do realizacji zaplanowano kwotę **174.800 zł**, wykonano natomiast **163.053,63 zł**, co stanowi **93,3 %**. Zadania realizowane w tym dziale dotyczyły wykonywania opracowań geodezyjnych i kartograficznych oraz opieki nad miejscami pamięci narodowej.

### Rozdział 71014 – Opracowania geodezyjne i kartograficzne

Na realizację zadań dotyczących opracowywania nowych planów przestrzennego zagospodarowania gminy zaplanowano **144.800 zł**, a wykonano w wysokości **134.125,55 zł**, tj. **92,6 %**.

W ramach prac plastycznych przyjęto miejscowe plany zagospodarowania terenów przy drodze krajowej nr 10 i poszerzenia terenów Parku Przemysłowego. Przygotowano koncepcję zagospodarowania terenów po Nasycalni Drewna oraz przygotowano materiały do zmiany planu terenów we wsi Chrośna oraz terenów położonych w odrębnie ulic Tartacznej, Toruńskiej i Kujawskiej. Ponadto ponoszono nakłady na funkcjonowanie komisji architektoniczno-urbanistycznej oraz na wydawanie decyzji o warunkach zabudowy.

## Rozdział 71035 - Cmentarze

W ramach zadań tego rozdziału zaplanowano wydatki w wysokości **30.000 zł**, z których wykorzystano **28.928,08 zł tj. 96,4 %**. Z uzyskanych w 2009 roku dotacji oraz środków własnych wykonano utwardzenie drogi do Obeliska w lesie Otorowo oraz zakupiono i zamontowano lampy nagrobne. Ponadto prowadzono bieżącą konserwację mogił oraz sprzątanie ich otoczenia.

## **Dział 750 – Administracja publiczna**

Uchwalone w budżecie na 2009 r. wydatki tego działu zamykają się kwotą **5.502.134 zł**, a ich wykonanie wyniosło **5.467.515,77 zł**, co stanowi **99,4 %** planu. W strukturze wydatków tego działu **5.415.608,77** tj. **99,1 %** stanowią wydatki bieżące, a **51.907 zł** tj. **0,9 %** wydatki na zakupy inwestycyjne.

### Rozdział 75001 – Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej

Zaplanowane wydatki w wysokości **45.855 zł** wykonano w wysokości **45.853,63 zł**. Wydatki te przeznaczono na organizację konkursu „Majówka Europejska”. Na realizację ww. zadania gmina otrzymała dotację rozwojową w wysokości **20.000 zł** z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna.

### Rozdział 75011 – Urzędy Wojewódzkie

Na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zaplanowano **265.255 zł**, a wykonano **262.862,43 zł**, co stanowi **99,1 %**. Zadania te dotyczą prowadzenia ewidencji ludności, wydawania dowodów osobistych oraz Urzędu Stanu Cywilnego, a na ich realizację Wojewoda Kujawsko – Pomorski przyznał dotację w wysokości **165.300 zł**.

### Rozdział 75020 – Starostwa Powiatowe

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **37.344 zł** wykorzystano w wysokości **36.821,79 zł**, co stanowi **98,6 %** planu.

Wydatki te dotyczą funkcjonowania ośrodka zamiejscowego wydziału komunikacji Starostwa Powiatowego znajdującego się w gminie i na podstawie podpisanego porozumienia są do Starostwa przekazywane w miesięcznych ratach.

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

Na wydatki gminy związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej oraz działalność zarządów osiedli i sołectw zaplanowano **236.059 zł**, a ich realizacja wyniosła **233.432,03 zł**, tj. **98,9 %**. W strukturze wydatków ogółem wydatki Rady Miejskiej wyniosły **213.539,03 zł**, tj. **91,5 %**, wydatki związane z działalnością jednostek pomocniczych gminy **19.893 zł**, tj. **8,5 %** (zał. nr 12). Wydatki Rady Miejskiej dotyczą wypłat diet dla radnych – **210.787,72 zł** oraz kosztów obsługi biura rady – **2.751,31 zł**.

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

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki w wysokość **4.754.431 zł**, a wykonano w kwocie **4.729.130,46 zł**, tj. **99,5 %**. Wydatki Urzędu dotyczą wynagrodzeń i ubezpieczeń społecznych oraz obowiązkowych odpisów dla pracowników urzędu oraz osób zatrudnionych na pracach interwencyjnych a także wydatków rzeczowych. Wydatki te w 2009 r. poniesiono w wysokości niezbędnej dla prawidłowego funkcjonowania Urzędu.

Wydatki na zakupy inwestycyjne omówiono w części dotyczącej realizacji planu inwestycji.

### Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Na promocję gminy zaplanowano wydatki w kwocie **132.190 zł**, natomiast wykonano w wysokości **130.002,46 zł**, tj. **98,3 %**.

Wydatkowana kwota została przeznaczona na wydanie albumu „Solec Kujawski – miasto wśród parków” – **76.000 zł** oraz zakup materiałów promocyjnych – **21.463,70 zł**. Pozostałe wydatki dotyczyły opłat za utrzymanie domen internetowych oraz opłaty dla TV Solec za wykonywanie oraz archiwizację informacji filmowych z najważniejszych wydarzeń w gminie. Niewymagalne zobowiązania w wysokości **3.136 zł** uregulowano w 2010 r.

### Rozdział 75095 – Pozostała działalność

Zaplanowane w tym rozdziale wydatki w kwocie **31.000 zł** wykorzystano w wysokości **29.412,97 zł**, tj. **94,9 %**. Wydatki te przeznaczono na dofinansowanie w formie pokrycia wydatków działalności Klubów Seniora, Kół Emerytów i Rencistów, Kół Wędkarskich, imprez dożynkowych organizowanych przez Państwowe Ogrody Działkowe oraz uroczystości i imprez organizowanych przez inne stowarzyszenia i organizacje dla mieszkańców gminy.

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

Wydatki realizowane w tym dziale stanowiły zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej. Dotację na realizację tych zadań w wysokości **24.190 zł** wykorzystano w **100 %**.

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

W ramach tego rozdziału otrzymaną dotację z budżetu państwa w kwocie **3.157 zł** wykorzystano w **100 %** na zakupy materiałów i wyposażenia niezbędnego do prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców.

### Rozdział 75113 – Wybory do Parlamentu Europejskiego

Otrzymaną z budżetu państwa dotację w wysokości **21.033 zł** wykorzystano w **100 %** na wydatki związane z przeprowadzeniem wyborów do Parlamentu Europejskiego w wysokości **20.903 zł** oraz archiwizację i brakowanie dokumentacji z tych wyborów – **130 zł**.

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

W budżecie gminy na 2009 r. plan wydatków w tym dziale uchwalono na kwotę **343.350 zł**, wykonano natomiast w wysokości **342.858,45 zł**, tj. **99,9 %**. Wydatki zaplanowane w tym dziale dotyczyły Policji, Ochotniczej Straży Pożarnej oraz Wodnego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego.

### Rozdział 75405 – Komendy powiatowe policji

Zaplanowane w wysokości **40.000 zł** środki dla policji zostały wykorzystane w **100 %**. Zgodnie z podpisanym porozumieniem zostały one w kwocie **36.000 zł** przekazane na Fundusz Wsparcia Policji i wykorzystane na zwiększenie patroli policji na terenie gminy w okresie letnim. Za kwotę **4.000 zł** zakupiono i przekazano Komisarjatu Policji meble biurowe.

### Rozdział 75412 – Ochotnicze Straże Pożarne

W ramach tego rozdziału na 2009 rok zaplanowano wydatki w wysokości **290.600 zł**, z czego wydatkowano **290.137,69 zł** co stanowi **99,8 %**.

Zaplanowane wydatki dotyczyły zakupu paliwa, części zamiennych oraz wyposażenia środków transportu, opłat ubezpieczeniowych, zakupu umundurowania. Ponoszono ponadto nakłady na remont remizy strażackiej dotyczący wykonania prac termomodernizacyjnych w zakresie ocieplenia ścian budynku – **53.246,45 zł**. Ponadto zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej strażakom biorącym udział w akcjach gaśniczych oraz szkoleniach wypłacono ekwiwalenty w wysokości **37.100 zł**. Niewymagalne zobowiązania w kwocie **2.898,66 zł** uregulowano w 2010 r.

### Rozdział 75415 – Zadania ratownictwa górskiego i wodnego

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale w wysokości **10.000 zł** zostały wykonane w **100 %**. Wydatki te to dotacja przekazywana dla Wodnego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego na utrzymanie Stacji Wodnej „Salina” oraz organizację patroli po Wiśle w sezonie letnim udzielona dotacja została prawidłowo rozliczona.

### Rozdział 75495 – Pozostała działalność

W ramach tego rozdziału na 2009 r. zaplanowano wydatki w wysokości **2.750 zł** a wykonano w kwocie **2.720,76 zł**, co stanowi **98,9 %** planu. Wydatki te poniesiono na realizację programu „Bezpieczna Gmina”.

## **Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**

Uchwalony na 2009 rok plan wydatków w tym dziale wynosi **10.000 zł** i wykonany został w **100 %**. Wydatki tego działu są w całości realizowane w rozdziale 75647 – Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych, a dotyczą kosztów związanych z wydrukiem decyzji podatkowych oraz pokryciem kosztów egzekucji komorniczych.



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

Zaplanowana kwota wydatków w wysokości **1.044.279 zł** wykonana została w wysokości **679.034,03 zł**, tj. **65 %**.

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

Wydatki na zapłatę odsetek od zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz obligacji komunalnych zaplanowano w wysokości **682.000 zł** a wykonano w wysokości **679.034,03 zł**, tj. **99,6 %**.

Z ww. kwoty **577.574,50 zł** stanowią odsetki od wyemitowanych obligacji, **96.153,23 zł** od zaciągniętych kredytów oraz **5.306,30 zł** od zaciągniętych pożyczek.

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

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w wysokości **362.279 zł** stanowiące wartość udzielonych przez gminę poręczeń przypadających do zapłaty w 2009 r. Na ww. kwotę składają się poręczenia dla nw. jednostek:

- Spółka Wodna Kapuściska - **191.934 zł**
- Młodzieżowa Spółdzielnia Mieszkaniowa - **52.941 zł**
- Wspólnota Mieszkaniowa Żwirki i Wigury 21 - **27.720 zł**
- Wspólnota Mieszkaniowa Żwirki i Wigury 13 - **29.684 zł**
- Stowarzyszenie im. Sue Ryder - **60.000 zł**

Wydatki nie zostały poniesione z uwagi na nie wystąpienie wymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń.

## **Dział 758 – Różne rozliczenia**

W dziale 758 rozdział 75818 zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości **300.000 zł** na nieprzewidziane wydatki. Rezerwa nie została rozwiązana z uwagi na fakt, iż nie wystąpiły okoliczności uzasadniające jej rozwiązanie.

## **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 **14.200.310 zł**, a wykorzystano **14.080.218,80 zł**, tj. **99,2 %** planu. Wydatki majątkowe zaplanowano w wysokości **677.900 zł**, a wykonano w kwocie **676.463,66 zł**, tj. **99,8 %**, a stanowią one **4,8 %** ogółu wydatków w tym dziale.

### Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Na zadania realizowane w ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki w wysokości **6.355.871 zł** natomiast ich realizacja wyniosła **6.302.060,55 zł**, tj. **99,2 %**.

Powyższą kwotę przeznaczono na pokrycie kosztów funkcjonowania Szkoły Podstawowej nr 4 – **3.680.472,26 zł** oraz Zespołu Szkół - **2.068.884,54 zł**.

Ponadto w ramach tego rozdziału realizowano zadanie inwestycyjne dotyczące budowy placu oraz zaplecza przy Szkole Podstawowej nr 4, na które poniesiono wydatki w wysokości **186.587,60 zł**, budowy Szkoły na Osiedlu Toruńskim – **330.000 zł** oraz zakupu sprzętu dla Zespołu Szkół – **12.558 zł**. Zgodnie z porozumieniem podpisanym z firmą TPP Thermoplastics Polska Spółka z o.o. przeprowadzono dodatkowe zajęcia pozalekcyjne z języka niemieckiego dla 45 uczniów szkół podstawowych. Na powyższe zajęcia firma przekazała środki w wysokości **23.558,15 zł**.

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

Zaplanowane wydatki w wysokości **237.721 zł** wykonano w kwocie **237.713,78 zł**, tj. **99,9 %**. Wydatki te dotyczą funkcjonowania z oddziałów przedszkolnych przy Szkole Podstawowej nr 4.

#### Rozdział 80104 – Przedszkola

W 2009 roku na działalność przedszkoli zostały zaplanowane wydatki w wysokości **2.185.547 zł**, a wydatkowano **2.131.437,57 zł** tj. **97,5 %**.

Na wydatki przedszkola publicznego „Promyczek” funkcjonującego w formie zakładu budżetowego, zaplanowano dotację w wysokości **1.348.000 zł**, którą wykorzystano w kwocie **1.318.000 zł** tj. **97,8 %**. Dla przedszkoli niepublicznych zaplanowano na dotację kwotę **713.090 zł**, którą wykorzystano w **100 %** (zał. nr 9).

Z powyższej kwoty przeznaczono:

- dla przedszkola „REKSIO” – **517.970,00 zł**
- dla Ochronki Sióstr Służebniczek – **195.120,00 zł**

Miastu Bydgoszcz na pokrycie kosztów utrzymania dzieci z terenu gminy uczęszczających do przedszkoli w Bydgoszczy przekazano dotację w wysokości **45.890,86 zł**.

Wydatki inwestycyjne omówiono w rozdziale dotyczącym wydatków majątkowych.

#### Rozdział 80110 - Gimnazja

Na finansowanie działalności gimnazjów zaplanowano wydatki bieżące w wysokości **4.242.607 zł**, które wykorzystano w wysokości **4.237.201,70 zł** tj. **99,9 %**. Na powyższą kwotę składają się wydatki poniesione przez Gimnazjum Publiczne w wysokości **3.308.459 zł** oraz wydatki poniesione na oddziały gimnazjum utworzone w Zespole Szkół – **755.057,44 zł**. Ponadto **86.355,26 zł** wydatkowano na remont dachu na budynku Gimnazjum.

#### Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Wydatki na powyższe zadanie zaplanowano w wysokości **276.016 zł**, a wykonano w kwocie **269.872,86 zł** tj. **97,8 %**. Niewymagalne zobowiązania w wysokości **36.181,52 zł** dotyczące usług dowozu dzieci za grudzień zostały uregulowane w styczniu bieżącego roku.

#### Rozdział 80132 – Szkoły artystyczne

Na finansowanie wydatków powstałej od 1 września 2009 r. Publicznej Szkoły Muzycznej zaplanowano **400.000 zł** a poniesione wydatki wyniosły **399.400 zł** tj. **99,9 %**

planu. Z powyższej kwoty **87.863 zł** przeznaczono na zakupy inwestycyjne co stanowi **22,0 %** ogółu wydatków.

#### 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 2003 r. Nr 118 po. 1112 z późn. zm.) Plan tych wydatków ustala się w wysokości 1% planowanych rocznych wydatków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli.

Wydatki na powyższe zadanie zaplanowano w wysokości **53.300 zł**, wykonano natomiast w kwocie **53.299,48 zł** tj. **99,9 %**. Z powyższej kwoty poszczególne jednostki oświatowe wykorzystały:

- Zespół Szkół	- <b>16.474,00 zł</b>
- Szkoła Podstawowa Nr 4	- <b>19.352,48 zł</b>
- Gimnazjum Publiczne Nr 2	- <b>17.473,00 zł</b>

#### Rozdział 80148 – Stołówki szkolne

Na działalność stołówek szkolnych funkcjonujących we wszystkich 3-ch gminnych szkołach zaplanowano **315.791 zł** a wykonano **315.778,07 zł** tj. **99,9 %**.

Z powyższej kwoty **310.779,72 zł** przeznaczono na wydatki bieżące a **4.998,35 zł** na zakupy inwestycyjne.

#### Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Wydatki zaplanowane w ramach tego rozdziału w wysokości **133.457 zł** wykonane zostały w wysokości **133.454,79 zł** tj. **99,9 %**.

W ramach powyższej kwoty realizowano zadania z przyznanej dotacji na zadania własne gminy, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli emerytów oraz zainstalowania w szkołach monitoringu wizyjnego.

Przyznana gminie dotacja dotyczyła sfinansowania:

- prac Komisji kwalifikacyjnej – dotacja wyniosła **660 zł** natomiast faktyczne wydatki - **698,44 zł**. Różnicę w wysokości **38,44 zł** pokryto z budżetu gminy.

Na sfinansowanie odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli emerytów przeznaczono **94.612 zł**.

Z powyższej kwoty dla poszczególnych jednostek oświatowych przeznaczono:

- Zespół Szkół	- <b>20.389 zł</b>
- Szkoła Podstawowa Nr 4	- <b>35.742 zł</b>
- Gimnazjum Publiczne	- <b>25.716 zł</b>
- Przedszkole Publiczne	- <b>12.765 zł</b>

Na zainstalowanie w szkołach dodatkowych kamer w ramach monitoringu wizyjnych szkół wydatkowano **38.144,35 zł**.

#### **Dział 851 – Ochrona zdrowia**

Plan wydatków budżetowych wynosi **315.200 zł**, a jego wykonanie w wysokości **308.136,12 zł** stanowi **97,8 %** planu rocznego.

### Rozdział 85121 – Lecznictwo ambulatoryjne

Planowane wydatki w kwocie **85.000 zł** wykonano w **100 %**. Dotyczą one dotacji dla Miejsko-Gminnej Przychodni Zdrowia (zał. nr 9):

- dotacji przedmiotowej w wysokości **45.000 zł** przyznanej na realizację programów profilaktycznych, w tym szczególnie dla diabetyków,
- dotacji celowej na zakupy sprzętu medycznego w wysokości **40.000 zł**, z której zakupiono: detektor tętna, chłodziarkę farmaceutyczną dla punktu szczepień, sprzęt okulistyczny, aparat do EKG i zestaw do elektroterapii.

### Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan wydatków wynoszący **223.050 zł** ustalono na poziomie opłat za wydanie koncesje na sprzedaż detaliczną napojów alkoholowych. Wydatki wykonano w wysokości **216.928,18 zł** tj. **97,3 %**. W ramach wydatków na przeciwdziałanie alkoholizmowi realizowano zadania wynikające z Gminnego Programu profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi, w tym:

1. przekazano dotację celową w wysokości **500 zł** dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego na sfinansowanie projektu „Niebieska linia”,
2. w wyniku ogłoszonego konkursu przekazano dotacje stowarzyszeniom na organizację wypoczynku letniego dla dzieci z rodzin patologicznych – **17.500 zł**.

Z powyższej kwoty dotację otrzymały n/w organizacje pozarządowe (zał. nr 10):

- Terenowy Komitet Ochrony Praw Dziecka - **7.700 zł**,
- KS Unia - **3.600 zł**,
- Związek Harcerstwa Polskiego - **6.200 zł**.

3. finansowano funkcjonowanie świetlic terapeutycznych dla dzieci z rodzin patologicznych.

### Rozdział 85195 – Pozostała działalność

Planowane wydatki w wysokości **200 zł** wykonane zostały w wysokości **152 zł** tj. **76 %**. Pochodziły one z dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego na zadania zlecone dotyczące wydawania decyzji administracyjnych w sprawach ubezpieczeń zdrowotnych. Niewykorzystaną dotację w wysokości **48 zł** zwrócono.

### **Dział 852 – Pomoc społeczna**

Na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej zaplanowano w budżecie gminy na 2009 r. wydatki na kwotę **6.694.361 zł**, wykonano je natomiast w wysokości **6.672.258,70 zł** tj. **99,7 %**. Zadania te finansowano w wysokości **4.156.116,93 zł** z dotacji przyznanej na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, w wysokości **750.079,31 zł** ze środków dotacji przyznanych na realizację zadań własnych, oraz **1.766.062,46 zł** ze środków własnych gminy.

### Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

Plan wydatków w wysokości **117.840 zł** wykonany został w wysokości **117.839,73 zł** tj. **100 %**. Wydatki te dotyczą opłat za pobyt mieszkańców gminy w Domach Pomocy Społecznej. W 2009 roku w Domach Pomocy Społecznej przebywało 6 mieszkańców gminy.

### Rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia

Plan wydatków w wysokości **446.340 zł** wykonano w wysokości **446.282,72 zł** tj. **99,9 %**. Wydatki te sfinansowano w 100 % z dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i przeznaczono na funkcjonowanie Środowiskowego Domu Samopomocy. Z powyższej kwoty **428.132,72 zł** przeznaczono na wydatki bieżące a **18.150 zł** na zakupy inwestycyjne. W Środowiskowym Domu Samopomocy przebywało 35 osób z upośledzeniem umysłowym.

### Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Plan wydatków w wysokości **3.646.894 zł** wykonano w kwocie **3.645.593,63 zł** tj. **99,9 %**. Wydatki te w kwocie **3.561.281,26 zł** sfinansowano z dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, pozostałą kwotę w wysokości **84.312,37 zł** sfinansowano ze środków własnych. Wydatki przeznaczono między innymi na wypłaty:

- zasiłków rodzinnych – pomocą objęto 862 rodziny - **955.108 zł**
- alimentów z Funduszu Alimentacyjnego wypłacone 114 rodzinom - **677.327 zł**
- składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe dla osób pobierających świadczenia z pomocy społecznej - **28.391 zł**
- świadczenia opiekuńcze - **716.070 zł**
- jednorazową zapomogę z tytułu urodzenia dziecka - **190.000 zł**

### 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 zaplanowane w wysokości **24.053 zł** z wykonano w kwocie **23.775,23 zł** tj. **98,8 %**. Wydatki te w wysokości **15.754,49 zł** sfinansowane zostały z dotacji na zadania zlecone a w wysokości **8.020,74 zł** z dotacji na zadania własne gminy i dotyczyły 89 osób uprawnionych do pobierania zasiłku stałego oraz świadczeń rodzinnych za które opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne.

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

Plan wydatków na wypłatę zasiłków wynosił **431.569 zł** i został wykonany w kwocie **428.418,30 zł** tj. **99,3 %**. Na wypłatę zasiłków stałych przyznano gminie dotację w wysokości **126.400 zł**, którą wykorzystano w wysokości **126.399,58 zł**, tj. **99,9 %**.

Na wypłaty zasiłków okresowych z pomocy społecznej przeznaczono kwotę **302.018,72 zł**. Na realizację tych zadań otrzymano ze środków budżetu państwa dotację w wysokości **216.063 zł**, którą wykorzystano w wysokości **215.337,57 zł** tj. **99,7 %**. Ze środków własnych na wypłaty zasiłków okresowych przeznaczono **86.681,15 zł**.

W ramach wypłat zasiłków finansowano:

- wypłatę zasiłków okresowych (158 osób) - **134.248,04 zł**
- wypłatę zasiłków celowych (313 osób) - **65.660,36 zł**
- zakup opału (21 osób) - **3.613,48 zł**

- opłata za pobyt w noclegowni (6 osób)	- <b>8.317,20 zł</b>
- zakup leków (28 osób)	- <b>3.243,21 zł</b>
- inna pomoc rzeczowa (4 osoby)	- <b>255,28 zł</b>
	-----
<b>Razem</b>	- <b>215.337,57 zł</b>

Z powyższej kwoty **10.500 zł** stanowią zasiłki wypłacone jako dofinansowanie projektu „Nasza przyszłość w naszych rękach” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego.

#### Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

W budżecie gminy na 2009 r. na wypłaty dodatków mieszkaniowych zaplanowano kwotę **340.000 zł**. Wypłaty dodatków zamknęły się kwotą **331.056,75 zł** tj. **97,4 %**. Łącznie wydano 436 decyzji przyznających dodatki mieszkaniowe, w tym pozytywnych 402.

#### Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Na funkcjonowanie ośrodka pomocy społecznej zaplanowano środki w wysokości **1.238.897 zł**, a wykonano w wysokości **1.234.654,78 zł** tj. **99,7 %**. Obsługę zadań z zakresu pomocy społecznej w wysokości **954.933,78 zł** sfinansowano ze środków własnych, a w kwocie **279.721 zł** z dotacji przeznaczonej na realizację zadań własnych.

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

W 2009 r. na realizację tego zadania otrzymano dotację w wysokości **6.400 zł**. Dotację wykorzystano w kwocie **6.398,88 zł** tj. **99,9 %**. Niewykorzystaną dotację w kwocie **1,12 zł** zwrócono do budżetu Wojewody. Pomocą w zakresie usług opiekuńczych objęto 9 osób.

#### Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Na zadania przewidziane do realizacji w tym rozdziale zaplanowano kwotę **442.368 zł**, a wykonano w wysokości **438.238,68 zł** tj. **99,1 %**.

W ramach powyższych wydatków:

1. realizowano zadania w zakresie programu rządowego „Posiłek dla potrzebujących” na który przeznaczono **411.888 zł**, z czego: **247.000 zł** z dotacji na zadania własne oraz **164.888 zł** ze środków własnych gminy. Środki wydatkowano na następujące formy pomocy:

- zakup posiłków dla dzieci i młodzieży w szkołach i przedszkolach (395 osób)	- <b>116.812,00 zł</b>
- zakup posiłku dla dorosłych (38 osoby)	- <b>28.450,00 zł</b>
- zasiłki celowe na zakup żywności (390 osób)	- <b>266.626,00 zł</b>
	-----

**Razem** - **411.888,00 zł**

2. dokonano w kwocie **26.350,68 zł** wypłaty świadczeń społecznych w ramach realizowanych na podstawie umowy z Urzędem Pracy – prac społecznie użytecznych. Dofinansowanie do realizacji tego zadania z Urzędu Pracy wyniosło **38.444,50 zł**.

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

Wydatki w tym dziale zaplanowano w wysokości **1.610.438 zł** a zrealizowano w wysokości **1.509.168,59 zł** tj. **93,7 %**. Z powyższej kwoty **13.500 zł** przeznaczono na zakupy inwestycyjne.

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

Zaplanowane w tym rozdziale wydatki w wysokości **55.135 zł** wykonano w kwocie **44.453,81 zł** tj. **80,6 %**. Dotyczyły one dofinansowania wydatków Warsztatów Terapii Zajęciowej.

### Rozdział 85334 – Pomoc dla repatriantów

W 2009 r. gmina w zamian za przygotowanie lokalu mieszkalnego dla 4 osobowej rodziny repatriantów z Kazachstanu otrzymała na podstawie podpisanego porozumienia dotację w wysokości **170.820 zł**. Dotację wykorzystano w **100 %**.

### Rozdział 85395 – Pozostała działalność

Zaplanowane wydatki w wysokości **1.384.483 zł** wykonano w wysokości **1.293.894,78 zł** tj. **93,5 %**.

Wydatki te zostały przeznaczone na:

1. **3.933 zł** - dotacja celowa przekazana dla Powiatu Tucholskiego jako wkład własny partnera w realizację projektu „Kadry oświaty podwyższają swoje kwalifikacje”, Priorytet IX, Działanie 9.4 POKL,
2. **1.116,21 zł** – dotacja celowa przekazana do samorządu województwa Kujawsko-Pomorskiego jako wkład własny partnera w realizację projektu „Wdrożenie i certyfikacja Systemu Zarządzania zgodnego z normą ISO w jednostkach samorządu terytorialnego województwa kujawsko-pomorskiego”, Priorytet V, Działanie 5.2 POKL,
3. **20.600 zł** – dotacje celowe przekazane stowarzyszeniom realizującym zadania na rzecz osób niepełnosprawnych:
  - Stowarzyszenie „Defin” - **8.000 zł**
  - Stowarzyszenie na Rzecz Osób Niepełnosprawnych – **12.600 zł**.
4. **112.737,06 zł** – wydatki związane z realizacją projektu „Nasza przyszłość w naszych rękach” w ramach PO Kapitał Ludzki. Projekt realizowany przez Miejsko-Gminy Ośrodek Pomocy Społecznej mający na celu aktywizację zawodową osób korzystających ze świadczeń pomocy społecznej, znajdujących się w wieku aktywności zawodowej.
5. **334.460,39 zł** – wydatki związane z realizacją II-go etapu projektu pn. „Szkoła równych szans – wspieranie rozwoju edukacyjnego dzieci i młodzieży w Solcu Kujawskim jednym z celów rewitalizacji” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki
6. **821.048,12 zł** – wydatki na realizację projektu pn. „Przedszkolaki z naszej paki” w ramach PO Kapitał Ludzki. Projekt realizowany w systemie partnerskim z gminami Powiatu Bydgoskiego ma na celu wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty.

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

Plan wydatków na 2009 r. w wysokości **479.419 zł** wykonano w kwocie **469.300,94 zł** tj. **97,9 %**.

### Rozdział 85401 – Świetlice szkolne

Na potrzeby trzech świetlic działających przy szkołach podstawowych i gimnazjum zaplanowano wydatki w wysokości **259.956 zł**, które wykonano w wysokości **259.775,88 zł** tj. **99,9 %**.

### Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Na edukacyjną pomoc materialną dla uczniów zaplanowano kwotę **200.335 zł**, wykonano natomiast w wysokości **191.937,84 zł** tj. **95,8 %**.

W ramach powyższej kwoty:

- **149.671,49 zł** przeznaczono na wypłatę stypendiów socjalnych w formie pokrycia wydatków dla uczniów najuboższych. Na wypłatę tych stypendiów otrzymano z budżetu państwa dotację w wysokości **114.201 zł**. Ze środków własnych zadanie dofinansowane kwotą **35.470,49 zł**.
- **29.950 zł** przeznaczono na wypłaty stypendiów za osiągnięcia w dziedzinie naukowej, artystycznej i sportowej, w oparciu o uchwałę Rady Miejskiej Nr XXIII/167/2005 z dnia 31 marca 2005 roku,
- **12.316,35 zł** na zakup podręczników dla uczniów klas „O” oraz od I-III szkół podstawowych. Zadanie sfinansowano ze środków dotacji z budżetu państwa.

### Rozdział 85495 – Pozostała działalność

Plan wydatków w kwocie **19.128 zł** wykonano w wysokości **17.587,22 zł** tj. **91,9 %**. Wydatki te przeznaczono na:

1. dotacje dla organizacji pozarządowych na organizację wycieczki letniej dla uczniów.  
Dotacje otrzymały nw. stowarzyszenia (zał. nr 10):
  - Związek Harcerstwa Polskiego – **1.800,00 zł**,
  - Rezerwa Kultury i Serdeczności – **5.800,00 zł**,
  - Stowarzyszenie na Rzecz Osób Niepełnosprawnych – **2.700,00 zł**,
2. na nagrody pieniężne dla najlepszych absolwentów szkół ponadgimnazjalnych -**3.828 zł**,
3. na wydatki rzeczowe, zakup nagród dla uczniów którzy uzyskali bardzo dobre wyniki w nauce oraz sporcie -**3.459,22 zł**.

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

Plan wydatków ogółem w kwocie **2.677.753 zł** został wykonany w wysokości **2.523.674,06 zł** tj. **94,2 %**. Na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę **662.501 zł**, którą wykonano w wysokości **661.619,77 zł** tj. **99,9 %**.

### Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Plan wydatków na oczyszczanie został ustalony w wysokości **794.500 zł**, a wykonany w kwocie **738.226,92 zł** tj. **92,9 %**. Wydatki w tym rozdziale dotyczą między innymi:

- zakupu koszty do śmieci, obręczy na worki - **4.400 zł**,



- sprzątnięcia miasta	- <b>139.600 zł,</b>
- akcji „Zima”	- <b>224.539 zł,</b>
- segregacji odpadów	- <b>141.240 zł,</b>
- wywozu śmieci z koszy ulicznych	- <b>43.490 zł,</b>
- zbiórka przeterminowanych leków	- <b>1.863 zł,</b>
- sprzątnięcie dzikich wysypisk	- <b>10.895 zł.</b>

Niewymagalne zobowiązania w wysokości **147.829,33 zł** uregulowane w styczniu 2010 r.

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

Zaplanowane wydatki w wysokości **381.087 zł** wykonano w wysokości **369.889,68 zł** tj. **97,1 %**. Wydatki te przeznaczono między innymi na:

- zakup kwiatów jednorocznych	- <b>28.483,00 zł,</b>
- zakup drzewek i krzewów ozdobnych	- <b>51.860,60 zł,</b>
- zakup narzędzi ogrodniczych, paliwa do kosiarek oraz nagród na konkurs w zakresie zieleni	- <b>18.054,83 zł,</b>
- utrzymanie zieleni, koszenie trawników, wycinka drzew	- <b>271.153,64 zł,</b>

Zakup drzew i krzewów do nowych nasadzeń w kwocie **15.000 zł** został sfinansowany z dotacji WFOŚiGW zgodnie z umową dotacji nr DB 09031/OP-ZZ.

Zadania rzeczowo wykonano w **100 %**.

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

Planowane wydatki w wysokości **238.500 zł** wykonano w wysokości **217.805,21 zł** tj. **91,3 %**. Z powyższej kwoty **53.680 zł** przeznaczono na pokrycie wydatków opracowania stanu gruntowo-wodnego terenu byłej Nasycalni Drewna oraz pokrycia opłat za wody opadowe i roztopowe **164.125,21 zł**.

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

Na powyższe zadanie zaplanowano wydatki w wysokości **601.165 zł**, które wykonano w kwocie **536.132,48 zł** tj. **89,2 %**. W ramach powyższej kwoty dokonano opłaty za zużytą energię do oświetlenia ulic – **333.945,79 zł**, konserwację oświetlenia ulicznego w kwocie **178.279,57 zł** oraz zakup oświetlenia świątecznego ulic – **23.907,12 zł**. Niewymagalne zobowiązania w wysokości **14.051,40 zł** zostały uregulowane w styczniu 2010 r.

#### Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Planowane wydatki w wysokości **662.501 zł** wykorzystano w kwocie **661.619,77 zł** tj. **99,9 %**. Wydatki te w **100 %** stanowią wydatki majątkowe i zostały omówione w oddzielnym opracowaniu.

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

Plan wydatków na 2009 r. wynosił **1.483.562 zł**, wykonany został w wysokości **1.459.615,11 zł** tj. **98,4 %**. Z powyższej kwoty wykonanych wydatków **188.409,66 zł** tj. **12,9 %** stanowią wydatki majątkowe.

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

Plan wydatków wynosił **22.470 zł**, natomiast wykonanie **22.190,71 zł** tj. **98,8 %**. W ramach powyższej kwoty ponoszono wydatki na zatrudnienie kapelmistrza, konserwację i zakup nowych instrumentów muzycznych dla orkiestry dętej działającej przy Ochotniczej Straży Pożarnej. Zadania rzeczowo wykonano w **100 %**.

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

Plan wydatków na 2009 r. wynosił **798.182 zł** a jego wykonanie zamknęło się kwotą **780.226,11 zł** tj. **97,8 %**. Z powyższej kwoty na wydatki inwestycyjne przeznaczono **12.589,66 zł** tj. **1,6 %** wydatków.

W ramach powyższej kwoty finansowano działalność bieżącą świetlic wiejskich, na którą przeznaczono **48.636,45 zł**. Z powyższej kwoty na poszczególne świetlice przypada (zał. nr 12):

- Chrośna	- <b>10.167,74 zł</b>
- Otorowo-Makowska	- <b>14.811,76 zł</b>
- Przyłubie	- <b>5.616,41 zł</b>
- Kujawska	- <b>18.040,54 zł</b>

W ramach ww. rozdziału poniesiono wydatki na dotację podmiotową dla instytucji kultury tj. Soleckiego Centrum Kultury w wysokości 719.000 zł.

### Rozdział 92116 - Biblioteki

Plan wydatków wynoszący **160.200 zł** został wykonany w wysokości **159.810 zł** tj. **99,8 %**. Wydatki te w wysokości **159.200 zł** są dotacją podmiotową przekazywaną Bibliotece Publicznej będącej od 1 stycznia 2009 r. instytucją kultury. Kwotę **610 zł** przeznaczono na wydatki majątkowe.

### Rozdział 92118 - Muzea

W 2009 r. na wydatki dla Muzeum im. Księcia Przemysła zaplanowano **402.710 zł**, które wykonano w **100 %**. Z powyższej kwoty **227.500 zł** przeznaczono na dotację podmiotową dla instytucji kultury a **175.210 zł** tj. **43,5 %** ogółu wydatków na prace inwestycyjne w obiekcie.

### Rozdział 92195 – Pozostała działalność

Wydatki w tym dziale zaplanowano w wysokości **100.000 zł**, wykonano natomiast w kwocie **94.678,29 zł** tj. **94,7 %**. W ramach powyższych wydatków finansowano działalność kulturalną prowadzoną przez jednostki budżetowe, sołectwa, zespół Solecczanie, oraz dokonywano zakupu nagród. Ponadto zorganizowano dwa pikniki rodzinne na Osiedlu Leśnym i Osiedlu Toruńskim.

## **Dział 926 – Kultura fizyczna i sport**

Wydatki tego działu zaplanowano w wysokości **3.609.250 zł**, wykonano natomiast w kwocie **3.603.551,85 zł** tj. **99,8 %**.

Rozdział 92604 – Instytucje kultury fizycznej

Plan wydatków na 2009 r. wynosił **3.097.000 zł**, poniesione wydatki wyniosły natomiast **3.095.206,16 zł** tj. **99,9 %**. Wydatki te dotyczą funkcjonowania jednostki budżetowej „Ośrodek Sportu i Rekreacji”, który organizuje działalność sportową w obiektach hali sportowej, krytej pływalni oraz zajmuje się utrzymaniem stadionów sportowych.

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

Zaplanowane w tym rozdziale wydatki w wysokości **317.250 zł** wykonano w **100 %** (zał. nr 10).

Planowane wydatki przeznaczono na dotacje dla klubów sportowych na dofinansowanie ich działalności sportowej.

W ramach powyższej kwoty kluby otrzymały:

- KS Unia	- <b>180.250,00 zł</b>
- Miejsko-Ludowy Klub Sportowy	- <b>66.600,00 zł</b>
- Klub Karate Kyokushin	- <b>21.000,00 zł</b>
- Związek Harcerstwa Polskiego	- <b>9.500,00 zł</b>
- Międzyszkolny Klub Sportowy „Roszak”	- <b>36.000,00 zł</b>
- Liga Obrony Kraju	- <b>3.300,00 zł</b>
- Uczniowski Klub Sportowy Omega	- <b>600,00 zł</b>

Kluby sportowe prawidłowo rozliczyły się z otrzymanych dotacji.

Rozdział 92695 – Pozostała działalność

Na wydatki w tym rozdziale zaplanowano kwotę **195.000 zł**, natomiast wykonanie wyniosło **191.095,69 zł** tj. **98,0 %**. Wydatki te dotyczyły realizacji zadania współfinansowanego ze środków Ministra Sportu polegającego na bezpłatnym korzystaniu z basenu przez dzieci i młodzieży w czasie letnich wakacji oraz nauki pływania dla dzieci z klas I-III.

Wydatki na programy i projekty realizowane z dofinansowaniem z funduszy pomocowych zaplanowano w wysokości **1.423.087 zł**, zrealizowane zostały w kwocie **1.332.338,73 zł** tj. w **93,6 %**.

Wydatki te przeznaczono na realizację n/w programów:

- „Nasza przyszłość w naszych rękach” – projekt realizowany przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	- <b>125.927,38 zł</b>
- Wyrównywanie szans edukacyjnych	- <b>334.460,39 zł</b>
- Przedszkolaki z naszej paki	- <b>821.048,12 zł</b>
- „Majówka Europejska”	- <b>45.853,63 zł</b>
- „Kadry oświaty podwyższają swoje kwalifikacje” – wkład własny	- <b>3.933,00 zł</b>
- Wdrażanie usprawnień zarządczych w administracji samorządowej – wkład własny	- <b>1.116,21 zł</b>

## WYKONANIE WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH

Plan wydatków majątkowych gminy na 2009 r. w kwocie **7.605.078 zł** zrealizowany został w kwocie **7.288.335,43 zł**, tj. **95,8 %** (zał. nr 3).

W ramach planu wydatków majątkowych plan inwestycyjny na 2009 r. wynosi **7.565.078 zł**, wykonano w wysokości **7.248.335,43 zł**, tj. **95,8 %**.

Wydatki majątkowe gminy w 2009 r. sfinansowane zostały z następujących źródeł:	
- środki własne gminy	- <b>5.156.314,07 zł</b>
- dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań własnych	- <b>934.338,88 zł</b>
- z kredytów	- <b>871.842,00 zł</b>
- z pożyczek z WFOŚiGW	- <b>90.700,00 zł</b>
- środki z Funduszu Dopląt Krajowego Funduszu Mieszkaniowego	- <b>116.031,62 zł</b>
- środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej	- <b>79.108,86 zł</b>
	-----
<b>razem</b>	<b>- 7.248.335,43 zł</b>

W 2009 r. największy udział w strukturze wydatków majątkowych stanowiły nakłady poniesione w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa – **44,3 %** oraz w dziale 600 – Transport i łączność – **32,2 %**.

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**

W dziale tym realizowano następujące zadania inwestycyjne:

1. „Szybka kolej Metropolitalna w bydgosko-toruńskim obszarze metropolitalnym BIT-CITY oraz integracja systemów transportu miejskiego” – budowa bezkolizyjnego przejazdu przez linię kolejową nr 018 wraz z przebudową infrastruktury towarzyszącej w Solcu Kujawskim. Zadanie ujęte w Wieloletnim Planie Inwestycyjnym będzie kontynuowane w 2010-2012. - **10.754,86 zł**
2. Budowa dróg na Osiedlu Leśnym (dokumentacja) - **54.333,47 zł**
3. Budowa dróg na Osiedlu Staromiejskim. Zadanie ujęte w Wieloletnim Planie Inwestycyjnym będzie kontynuowane w latach 2010-2011. - **249.649,19 zł**
4. Budowa gminnej drogi objazdowej łączącej drogi wojewódzkie nr 249 i 394. Zadanie zakończone. - **1.831.753,63 zł**
5. Budowa ul. Ogrodowej. Wykonano dokumentację techniczną. - **36.005,38 zł**

6. Modernizacja układu drogowego ul. Powstańców-Garbary. Zadanie kontynuowane będzie w 2010 r.	-	<b>1.946,00 zł</b>
7. Modernizacja ul. Kujawskiej z przedłużeniem ul. Tartacznej i Granicznej. Wykonano dokumentację techniczną. Zadanie ujęte w Wieloletnim Planie Inwestycyjnym będzie kontynuowane w latach 2010-2011.	-	<b>152.998,19 zł</b>
		-----
<b>razem</b>	-	<b>2.337.440,72 zł</b>

W stosunku do planu wynoszącego **2.481.844 zł** realizacja zadań wynosi **94,2 %**.

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

Wydatki inwestycyjne zaplanowano w wysokości **3.361.992 zł**, a wykonano w kwocie **3.216.671,62 zł** co stanowi **95,7 %** planu.

W 2009 r. realizowano następujące zadania inwestycyjne:

1. Budowa budynku socjalnego na Osiedlu Toruńskim. Zadanie zakończone.	-	<b>1.631.991,19 zł</b>
2. Termomodernizacja budynku ul. Bydgoska 2 (oficyna). Inwestycja wstrzymana.	-	<b>45,60 zł</b>
3. Termomodernizacja budynku ul. Graniczna 9. Zadanie zakończone.	-	<b>151.563,49 zł</b>
4. Wykupy gruntów (dokonano zakupu ½ gruntów Nasycalni oraz części gruntów pod Park Przemysłowy)	-	<b>1.433.071,34 zł</b>
		-----
<b>razem</b>	-	<b>3.216.671,62 zł</b>

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

Planowane w tym dziale wydatki w wysokości **60.000 zł** wykonano w wysokości **51.907 zł**, tj. **86,5 %**.

W ramach powyższej kwoty wydatków wykonano:

1. Budowa infrastruktury informatycznej „Ni@wykluczeni cyfrowo w Solcu Kujawskim szansą na lepsze jutro”. Wydatki poniesiono na wykonanie dokumentacji. Zadanie ujęte w Wieloletnim Planie Inwestycyjnym będzie kontynuowane w latach 2010-2012.	-	<b>10.000,00 zł</b>
--	---	---------------------

2. Budowa cyfrowego urzędu. Poniesione wydatki dotyczą wymiany sprzętu komputerowego. Zadanie będzie kontynuowane w 2010 r.	-	<b>41.907,00 zł</b>
		-----
<b>razem</b>	-	<b>51.907,00 zł</b>

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

Poniesione wydatki dotyczą zakupu sprzętu dla OSP – **4.601 zł**.

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

Planowane wydatki w dziale 801 wyniosły **677.900 zł**, wykonano natomiast **676.463,66 zł** co stanowi **99,8 %** wykonania planu.

W ramach powyższej kwoty wydatków wykonano:

1. Budowa parkingu przy Szkole Podstawowej nr 4	-	<b>1.815,75 zł</b>
2. Budowa Szkoły na Osiedlu Toruńskim. Zadanie będzie kontynuowane w 2010 r.	-	<b>330.000,00 zł</b>
3. Budowa zaplecza sportowego przy Szkole Podstawowej nr 4	-	<b>29.166,78 zł</b>
4. Modernizacja placu przy Szkole Podstawowej nr 4. Zadanie zakończone.	-	<b>155.605,07 zł</b>
5. Zakup sprzętu dla Zespołu Szkół	-	<b>12.558,00 zł</b>
6. Budowa ogrodzenia oraz placu zabaw przy Przedszkolu Promyczek. Zadanie zakończone.	-	<b>54.456,71 zł</b>
7. Zakup sprzętu dla Szkoły Muzycznej	-	<b>87.863,00 zł</b>
8. Zakup sprzętu dla Szkoły Podstawowej nr 4	-	<b>4.998,35 zł</b>
		-----
<b>razem</b>	-	<b>676.463,66 zł</b>

#### **Dział 852 – Pomoc społeczna**

W dziale tym zaplanowano wydatki inwestycyjne w wysokości **18.150 zł**, które wykonano w **100 %**. Wydatki te przeznaczono na zakup wyposażenia dla Środowiskowego Domu Samopomocy i sfinansowane zostały z dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego.

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

Zadanie inwestycyjne dotyczące zakupu sprzętu zaplanowano w wysokości **108.500 zł** a wykonano w wysokości **93.072 zł**. Wydatki te przeznaczono do realizacji zadania pn. "Szkoła równych szans -wspieranie rozwoju edukacyjnego dzieci i młodzieży w Solcu Kujawskim jednym z celów rewitalizacji" oraz zadania „Przedszkolaki z naszej paki” - sfinansowano ze środków Unii Europejskiej PO Kapitał Ludzki.

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

Na zadania inwestycyjne przyjęte do realizacji w tym dziale zaplanowano kwotę **662.501 zł** wykonano natomiast w wysokości **661.619,77 zł** tj. **99,9 %** planu. Zadania te dotyczą:

- |   |                        |
|---|------------------------|
| 1. Budowa oświetlenia ulicy Okrężnej, Sportowej, 22 Lipca i ks. J.Pelikanta.<br>Zadanie będzie kontynuowane w 2010 r.   | <b>- 17.000,00 zł</b>  |
| 2. Przygotowanie terenów pod realizację II etapu Parku Przemysłowego wykonano. Zadanie ujęte w Wieloletnim Planem Inwestycyjnym będzie kontynuowane w latach 2010-2011. | <b>- 639.431,62 zł</b> |
| 3. Rewitalizacja części staromiejskiej. Zadanie ujęte w Wieloletnim Planie Inwestycyjnym będzie kontynuowane w latach 2010-2012.  | <b>- 5.188,15 zł</b>   |
| <b>razem</b>  | <b>- 661.619,77 zł</b> |

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

Na realizację zadań w tym dziale zaplanowano **189.590 zł**, a wykonano w wysokości **188.409,66 zł**, tj. **99,4 %**. Zadania te, to:

- |   |                      |
|---|----------------------|
| 1. Modernizacja Domu Kultury. Zadanie ujęte w Wieloletnim Planie Inwestycyjnym będzie kontynuowane w latach 2010-2011.                        | <b>- 6.210,56 zł</b> |
| 2. Modernizacja świetlicy w Chrośnie. Zadanie ujęte w Wieloletnim Planie Inwestycyjnym będzie kontynuowane w latach 2010-2012.                | <b>- 3.558,62 zł</b> |
| 3. Modernizacja świetlicy w Makowiskach. Zadanie ujęte w Wieloletnim Planie Inwestycyjnym będzie kontynuowane w latach 2010-2011.             | <b>- 2.820,48 zł</b> |
| 4. Adaptacja budynku hali targowej na bibliotekę.<br>Zadanie ujęte w Wieloletnim Planie Inwestycyjnym będzie kontynuowane w latach 2010-2011. | <b>- 610,00 zł</b>   |

5. Adaptacja przychodni na muzeum. Zadanie zakończone.	-	<b>175.210,00 zł</b>
		-----
<b>razem</b>	-	<b>188.409,66 zł</b>

Oprócz wydatków inwestycyjnych w 2009 roku realizowano zadanie dotyczące wydatków majątkowych dotyczące zakupu sprzętu (środki trwałe) dla Miejsko-Gminnej Przychodni Zdrowia na kwotę **40.000 zł**.

Łącznie wydatki majątkowe w 2009 roku wykonano w wysokości **7.288.335,43 zł** co w stosunku do planu wynoszącego **7.605.078 zł** stanowi **95,8 %** oraz **15,6 %** ogółu wydatków.

Wydatki za 2009 rok związane z realizacją wieloletnich programów inwestycyjnych w latach 2009 – 2011 zaplanowano na kwotę **1.727.971 zł**.

Wykonanie wydatków związanych z realizacją wieloletniego programu inwestycyjnego w 2009 r. wyniosły **1.572.634,30 zł** tj. **91,0 %** planu.



## PRZYCHODY I ROZCHODY

Planowany deficyt na 2009 r. w wysokości **3.200.000 zł** wciągu roku uległ zmniejszeniu o **2.000.000 zł** tj. do kwoty **1.200.000 zł**. Jako źródło pokrycia planowanego deficytu budżetowego ustalono:

- kredyty bankowe - **1.100.000,00 zł**
- pożyczki z WFOŚiGW - **100.000,00 zł.**

Budżet w 2009 r. zamknął się nadwyżką w wysokości **9.596,36 zł**.

Plan przychodów na 2009 r. wynosił **3.743.235 zł**. Na powyższą kwotę składały się przychody z nw. tytułów (zał. nr 4):

- 1. przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek - **1.803.891,00 zł**
- 2. nadwyżka z lat ubiegłych - **881.265,00 zł**
- 3. wolne środki za 2008 r. - **1.058.079,00 zł**

Nadwyżka budżetowa oraz wolne środki za 2008 r. w łącznej kwocie **1.939.344,69 zł** zostały przeznaczone na spłaty kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji.

Wykonanie przychodów wyniosło **2.901.886,69 zł**, tj. **77,5 %** planu, z tego:

- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów - **962.542,00 zł**
- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych - **881.265,56 zł**
- wolne środki na koniec 2008 r. - **1.058.079,13 zł**

Uchwalony plan rozchodów na 2009 rok wynosił **2.543.235 zł**, z tego (zał. nr 4):

- wykup obligacji komunalnych - **1.000.000,00 zł**
- spłaty kredytów, pożyczek - **1.543.235,00 zł**

Rozchody wykonane zostały w kwocie **2.213.142,80 zł**, z tego:

- wykup obligacji komunalnych - **1.000.000,00 zł**
- spłaty kredytów i pożyczek - **1.213.142,80 zł**

W 2009 r. dokonano spłat rat kapitałowych zaciągniętych wcześniej pożyczek i kredytów w kwocie **1.213.142,80 zł**, z czego przeznaczono na:

- pożyczkę z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej - **288.000,00 zł**
- pożyczki z WFOŚiGW - **33.500,00 zł**
- kredyty bankowe zaciągnięte na inwestycje - **891.642,80 zł**

Ponadto dokonano wykupu obligacji serii „F” wyemitowanych 30 maja 2006 roku na wartość **500.000 zł** oraz serii „G” na wartość **500.000 zł** wyemitowanych 17 września 2006 r.

Na dzień 31 grudnia 2009 roku zadłużenie gminy wyniosło **10.389.300,43 zł**, w tym z tytułu obligacji **7.500.000 zł**, pożyczek i kredytów **2.889.300,43 zł**. Wskaźnik zadłużenia ogółem do wykonanych dochodów za 2009 rok wynosi **22,3 %**.

Planowane spłaty zobowiązań na 2009 r. ustalono w wysokości **3.587.514 zł** w tym z tytułu:

- rat kredytów i pożyczek - **1.543.235,00 zł**

- wykupu obligacji	- <b>1.000.000,00 zł</b>
- odsetek od kredytów, pożyczek i obligacji	- <b>682.000,00 zł</b>
- potencjalnych spłat z tytułu udzielonych poręczeń	- <b>362.279,00 zł</b>

W 2009 roku spłacono zobowiązania na łączną kwotę **2.892.176,83 zł** w tym z tytułu:

- rat kredytów i pożyczek	- <b>1.213.142,80 zł</b>
- wykupu obligacji	- <b>1.000.000,00 zł</b>
- odsetek od kredytów, pożyczek i obligacji	- <b>679.034,03 zł</b>
- nie wystąpiła konieczność spłaty zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń	- -

Uchwalony wskaźnik udziału obsługi zadłużenia do planowanych dochodów wynosił **7,6 %**, a faktyczny na dzień 31.12.2009 r. w stosunku do wykonanych dochodów **6,2 %**.

## **GMINNY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ**

Przychodami Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej są:

- 50 % wpływów z tytułu opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska, składowanie i magazynowanie odpadów przez podmioty gospodarcze na terenie gminy oraz opłat za szczególne korzystanie z wód i urządzeń wodnych, przekazywanych z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko – Pomorskiego,
- 20 % wpływów z tytułu kar za przekroczenia dopuszczalnych norm zanieczyszczenia środowiska, przekazywanych przez Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska,
- 100 % wpływów z tytułu opłat pobieranych na podstawie wydanych przez gminę decyzji zezwalających na wycinkę drzew i krzewów.

Środki z Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej przeznacza się na rozwiązywanie problemów ekologicznych, poprawę stanu środowiska na terenie gminy oraz edukację ekologiczną.

Stan środków obrotowych na początek 2009 r. wyniósł **204.532,43 zł**.

W 2009 roku przychody Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej wyniosły **142.661,46 zł**, co stanowiło **101,9 %** planu. Ich źródłem były wpływy pochodzące z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska oraz za wycinkę drzew i krzewów (zał. nr 11).

Wydatki Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej wyniosły **177.356,09 zł** tj. **89,7%** planu wynoszącego **197.746 zł**.

Wydatki z funduszu dotyczyły m.in.:

- sfinansowania zakupu nagród na konkurs p.n. "Odzyskujemy plastikowe nakrętki" – **3.500 zł**,
- zakupu nagród dla uczniów biorących udział w konkursach ekologicznych – **6.410 zł**,
- dofinansowania budowy 4 przydomowych oczyszczalni ścieków - **13.000 zł**,
- edukacji ekologicznej – **21.760,84 zł**,
- aktualizacji programu ochrony środowiska i planu gospodarki odpadami – **9.760 zł**,
- lepowanie kasztanowców – **5.179,96 zł**,
- porozumienia międzygminnego – składowanie odpadów – **117.745,29 zł**.

Stan środków obrotowych na koniec 2009 roku wyniósł **169.837,80 zł** na który składają się środki pieniężne w kwocie **3.722,20 zł** oraz należności w kwocie **166.115,60 zł** z tytułu nieuregulowanych decyzji za wycinkę drzew.

## ZAKŁAD BUDŻETOWY I RACHUNKI DOCHODÓW WŁASNYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH

### I. Zakład budżetowy

W 2009 r. w formie zakładu budżetowego działalność prowadziło Przedszkole Publiczne „Promyczek”.

Planowane przychody Przedszkola wyniosły **1.626.260 zł** natomiast ich realizacja **1.651.968,96 zł** tj. **101,6 %** (zał. nr 7,8).

Głównym ich źródłem były:

- dotacja z budżetu gminy	- <b>1.318.000,00 zł</b>
- wpływy z odpłatności za pobyt	- <b>274.409,30 zł</b>
- pozostałe wpływy	- <b>59.559,66 zł</b>

Koszty przedszkola zaplanowane w wysokości **1.626.500 zł** wykonano w wysokości **1.658.925,40 zł**, tj. **102,0 %**.

Stan środków obrotowych na dzień 31.12.2009 r. wynosił **2,54 zł**.

### II. Rachunki dochodów własnych

Rachunki dochodów własnych zostały utworzone na podstawie uchwały Rady Miejskiej w czterech jednostkach budżetowych gminy, tj. w Miejsko – Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej, Zespole Szkół, Szkole Podstawowej nr 4 oraz Gimnazjum Publicznym nr 2 (zał. nr 7,8).

Jak wynika z załącznika nr 7 stan środków obrotowych na początek 2009 r. wynosił **2.990,42 zł**, zgromadzone przychody - **541.208,64 zł**, wykonane wydatki - **542.022,78 zł**, a stan środków obrotowych na dzień 31.12.2009 r. – **2.176,28 zł**.

W Miejsko Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej przychody rachunku dochodów własnych stanowiły darowizny, natomiast w szkołach przychody pochodziły z odpłatności za wydane posiłki w stołówkach szkolnych.

Zgodnie z zapisami uchwały XXV/176/2005 Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim z dnia 17 czerwca 2005 r. w sprawie utworzenia rachunków dochodów własnych, wpłacie do budżetu podlegają nadwyżki środków obrotowych na dzień 31.12. ponad kwotę 1.000 zł.

Na dzień 31.12.2009 żadna z jednostek nie przekroczyła progu uzyskując nw. stany środków obrotowych:

- Miejsko-Gminnej Ośrodek Pomocy Społecznej	- <b>840,22 zł</b> ,
- Zespół Szkół	- <b>434,99 zł</b> ,
- Szkoła Podstawowa nr 4	- <b>840,90 zł</b> ,
- Gimnazjum Publiczne nr 2	- <b>60,17 zł</b> .

Budżet miasta i gminy Solec Kujawski w 2009 roku realizowany był w ramach uchwały Rady Miejskiej nr XXII/178/08 z dnia 19 grudnia 2008 roku w sprawie uchwalenia budżetu miasta i gminy Solec Kujawski z uwzględnieniem zmian dokonanych w trakcie roku budżetowego.

Dochody budżetu zostały wykonane w wysokości **46.607.588,52 zł**, tj. **99,1 %** planu, a wydatki w kwocie **46.597.992,16 zł**, tj. **96,6 %** planu.

Dochody budżetu za 2009 r. w stosunku do roku 2008 zmalały o **0,1 %**. Wydatki budżetu wzrosły w stosunku do 2008 r. o **822.593,84 zł**, tj. o **1,8 %**.

Oszczędności wydatków umożliwiły uzyskanie nadwyżki budżetowej w wysokości **9.596,36 zł** oraz wolnych środków stanowiących nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikającą z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości **698.340,25 zł**.

Zobowiązania na dzień 31.12.2009 r. wynoszą **4.223.430,12 zł** są w całości zobowiązaniami niewymagalnymi i stanowią **9,1 %** zrealizowanych wydatków. Z ogólnej kwoty zobowiązań **1.761.438,11 zł** to zobowiązania, które dotyczą dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi oraz pochodne od wynagrodzeń za grudzień 2009 r.

Ponadto gmina posiada zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz wyemitowanych obligacji komunalnych, które na dzień 31.12.2009 r. wynoszą

**10.389.300,43 zł**, z tego:

- |                                    |                          |
|------------------------------------|--------------------------|
| - z tytułu zaciągniętych pożyczek  | - <b>618.200,00 zł</b>   |
| - z tytułu zaciągniętych kredytów  | - <b>2.271.100,43 zł</b> |
| - z tytułu wyemitowanych obligacji | - <b>7.500.000,00 zł</b> |

Spląty rat kapitałowych od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji były regulowane w wyznaczonych terminach. W 2009 r. na ten cel przeznaczono łącznie **2.213.142,80 zł** oraz na obsługę długu **679.034,03 zł**.

Poprawie uległy wskaźniki zadłużenia gminy, 2008 r. – **24,9 %**, 2009 r. **22,3 %** oraz wskaźnik obsługi długu, który w 2008 r. wyniósł **9,1 %**, a w 2009 r. **6,2 %**.

W 2009 r. nie wystąpiła konieczność spląty potencjalnych zobowiązań z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń.

Stan środków na dzień 31.12.2009 r., na rachunkach bankowych jednostki samorządu wynosił ogółem **750.169,93**, z czego **14.453,62 zł** stanowiły środki niewykorzystanych w roku budżetowym dotacji, a **717.152 zł** stanowiły środki subwencji przekazane w grudniu na styczeń 2009 roku.

Na koniec roku jednostka nie posiadała środków na rachunkach funduszy pomocowych, a stan środków dochodów własnych jednostek budżetowych wynosił **2.176,28 zł**.

Realizując uchwałę Rady Miejskiej Nr XXII/178/08 z dnia 19 grudnia 2008 roku w sprawie uchwalenia budżetu na 2009 r. Burmistrz Miasta i Gminy korzystał z upoważnień udzielonych przez organ stanowiący.

I tak, Burmistrz Miasta i Gminy zaciągnął kredyt krótkoterminowy w wysokości **2.000.000 zł** wykorzystywany w formie debetu na rachunku bankowym gminy, w terminach występującego okresowo deficytu środków budżetowych. Kredyt ten zawarty na okres do 31.12.2009 r. został terminowo splącony.

Ponadto Burmistrz Miasta i Gminy nie zaciągał zobowiązań mających wartość ponad 2,0 mln zł oraz nie udzielał pożyczek z budżetu gminy.

W 2009 r. Burmistrz udzieli poręczeń na kwotę 3.302.423 zł nw. podmiotom:

1. Zakładowi Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. – poręczenie pożyczki w wysokości 3.003.000 zł z WFOŚiGW na budowę i przebudowę kanalizacji sanitarnej, deszczowej i wodociągowej wraz z przyłączami w ul. Bydgoskiej i H.Sawickiej.
2. Wspólnota Mieszkaniowa ul. Żwirki i Wigury 15 w Solcu Kujawskim – poręczenie pożyczki w wysokości 169.313 zł na termomodernizację budynku.
3. Wspólnota mieszkaniowa ul. Bohaterów Września 4 – poręczenie pożyczki w wysokości 130.110 zł na termomodernizację budynku.

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

Ponadto zaciągnął zobowiązania dotyczące finansowania wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne oraz z tytułu umów, których realizacja w roku następnym była niezbędna do zapewnienia ciągłości działania gminy.

W ramach udzielonego upoważnienia dokonywał lokowania nadwyżek środków pieniężnych na lokatach negocjowalnych w innych bankach niż bank obsługujący gminę.

Ponadto 5 razy skorzystał z upoważnienia do dokonywania zmian w budżecie gminy wydając stosowne zarządzenia.

Gospodarka finansowa gminy była przedmiotem kontroli kompleksowej przeprowadzonej w dniach od 12.01.2009 r. do 20.03.2009 r. przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Bydgoszczy, a w ramach kontroli wewnętrznej przeprowadzono kontrole w zakresie 5 % wydatków we wszystkich jednostkach organizacyjnych gminy.

Jak wynika z przedstawionego sprawozdania realizacja budżetu za 2009 r. przebiegała prawidłowo.

Do sprawozdania przedkładanego Radzie Miejskiej dołącza się zgodnie z art. 199 ust. 1 pkt 2) ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249 poz. 2104 z późn.zm.) sprawozdania z wykonania planu finansowego za 2009 r. Miejsko-Gminnej Przychodni Zdrowia oraz gminnych instytucji kultury.