

UCHWAŁA NR II/9/14
RADY MIEJSKIEJ W SOLCU KUJAWSKIM
Z DNIA 18 GRUDNIA 2014 ROKU

w sprawie uchwalenia budżetu miasta i gminy Solec Kujawski na 2015 rok

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

RADA MIEJSKA W SOLCU KUJAWSKIM,
UCHWAŁA, CO NASTĘPUJE:

§ 1

Ustala się dochody budżetu na 2015 rok w łącznej kwocie	- 98.969.175 zł
z tego:	
a) dochody bieżące w kwocie	- 54.525.721 zł
w tym:	
- z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	- 0 zł
b) dochody majątkowe w kwocie	- 44.443.454 zł
w tym:	
- z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	- 15.766.790 zł
zgodnie z załącznikiem nr 1.	

§ 2

1. Ustala się wydatki budżetu na 2015 rok w łącznej kwocie	- 93.969.223 zł
zgodnie z załącznikiem nr 2.	
2. Wydatki budżetu obejmują plan wydatków bieżących na łączną kwotę	- 54.115.315 zł
z tego:	
1) Wydatki bieżące jednostek budżetowych w łącznej kwocie	- 41.533.201 zł
w tym:	
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	- 24.668.509 zł
b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych	- 16.864.692 zł
2) wydatki na dotacje na zadania bieżące	- 3.895.283 zł
3) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych	- 4.914.712 zł
4) wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	- 0 zł
5) wypłaty z tytułu spłaty poręczeń i gwarancji udzielonych przez Miasto i Gminę Solec Kujawski przypadające do spłaty w 2015 r.	- 1.675.241 zł
6) wydatki na obsługę długu	- 2.096.878 zł

1 Zmiana: Dz.U.13.938; Dz.U.13.1646; Dz.U.14.379; Dz.U.14.911; Dz.U.14.1146

2 Zmiana: Dz.U.13.645; Dz.U.13.1318; Dz.U.14.379; Dz.U.14.1072

3. Wydatki budżetu obejmują plan wydatków majątkowych na łączną kwotę	- 39.853.908 zł
z tego:	
1) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	- 36.826.896 zł
w tym:	
a) wydatki ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	- 36.775.387 zł
b) pozostałe wydatki majątkowe realizowane w 2015 roku	- 51.509 zł
2) wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe	
w tym:	
a) wydatki ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF	- 2.317.512 zł
b) pozostałe wydatki majątkowe realizowane w 2015 roku	- 709.500 zł
zgodnie z załącznikiem nr 3.	

§ 3

Ustala się nadwyżkę w wysokości 4.999.952 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów.

§ 4

1. Ustala się rozchody budżetu w kwocie z następujących tytułów:	- 4.999.952 zł
1) zaciągniętych kredytów	- 3.380.672 zł
2) zaciągniętych pożyczek	- 119.280 zł
3) wykupu papierów wartościowych	- 1.500.000 zł
zgodnie z załącznikiem nr 4.	

§ 5

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

§ 6

Ustala się kwotę wydatków przypadających do spłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Miasto i Gminę Solec Kujawski zgodnie z zawartymi umowami w wysokości 1.675.241 zł.

§ 7

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

§ 8

1. Ustala się rezerwę ogólną w wysokości 95.000 zł.
2. Ustala się rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 136.000 zł.

§ 9

Dochody i wydatki budżetu obejmują:

- 1) dochody i wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały,
- 2) dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały.

§ 10

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

§ 11

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

§ 12

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

§ 13

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

§ 14

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy do:

- 1) zaciągania w 2015 roku kredytów i pożyczek na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu do wysokości 5.000.000 zł,
- 2) spłaty w 2015 roku kredytów i pożyczek do wysokości 3.499.952 zł (z czego: kredyty 3.380.672 zł, pożyczki 119.280 zł),
- 3) wykupu emisji papierów wartościowych do wysokości 1.500.000 zł,
- 4) udzielania w roku budżetowym poręczeń i gwarancji do kwoty 2.500.000 zł,
- 5) lokowania w trakcie realizacji budżetu czasowo wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu,
- 6) udzielania w roku budżetowym pożyczek z budżetu do kwoty 500.000 zł,
- 7) do zaciągania zobowiązań na finansowanie wydatków na programy i projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,
- 8) do dokonywania zmian budżetu w granicach działu wydatków:
 - a) polegających na przesunięciach między rozdziałami i paragrafami planu wydatków bieżących w zakresie środków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy,
 - b) polegających na przesunięciach między rozdziałami i paragrafami planu wydatków majątkowych.

§ 15


Ustala się szczegółowość informacji z wykonania budżetu za pierwsze półrocze 2015 r. jak zakres i szczegółowość budżetu w niniejszej uchwale.

§ 16

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy.

§ 17

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

Przewodniczący
Rady Miejskiej

mgr Mariusz Zajacowski

**UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY NR II/9/14
RADY MIEJSKIEJ W SOLCU KUJAWSKIM
Z DNIA 18 GRUDNIA 2014 ROKU**

w sprawie uchwalenia budżetu miasta i gminy Solec Kujawski na 2015 rok

Na podstawie art. 233 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) Burmistrz Miasta i Gminy Solec Kujawski przedkłada w załączeniu budżet gminy na 2015 rok.

Uchwałę przygotowano zgodnie z wymogami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.). Na podstawie art. 234 ustawy o finansach publicznych, została podjęta Uchwała nr XXXIII/286/13 Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim z dnia 26 września 2013 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej. Natomiast w Zarządzeniu nr III/136/14 Burmistrza Miasta i Gminy z dnia 24 września 2014 r. zostały określone podstawowe wskaźniki do opracowania projektu budżetu gminy na 2015 rok.

Budżet gminy na rok 2015 w zakresie dochodów opracowano na podstawie danych otrzymanych z Ministerstwa Finansów (pismo Nr ST3/4820/16/2014 z dnia 13 października 2014 r., informacji z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy (pismo WFB.I.3110.6.12.2014/21 z dnia 23 października 2014 r.) oraz ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2014 r. poz. 1115).

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

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

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

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

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

Ponadto, zgodnie z art. 3 ustawy, dochodami jednostek samorządu terytorialnego mogą być także środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi, środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej oraz inne środki określone w odrębnych przepisach.

Ogółem dochody budżetu gminy na 2015 r. określono na kwotę 98.969.175 zł, z tego:

- dochody bieżące na kwotę 54.525.721 zł
- dochody majątkowe na kwotę 44.443.454 zł.

W kwocie dochodów majątkowych ujęte są dochody ze sprzedaży mienia komunalnego w kwocie 28.100.000 zł, z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów w prawo własności w wysokości 31.945 zł, dotacje na inwestycje w wysokości 544.719 zł oraz środki na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy o finansach publicznych w wysokości 15.766.790 zł.

Zaplanowane w 2015 r. wpływy ze sprzedaży majątku są wyższe od planowanego wykonania 2014 r., w związku z uzyskaniem przez gminę zgody na sprzedaż nieruchomości gruntowych i urządzeń infrastruktury technicznej na terenie I etapu Parku Przemysłowego oraz sprzedaż nieruchomości gruntowych na terenie II etapu Parku Przemysłowego. Ponadto w związku z procesem scalenia przeprowadzonym przez gminę, planuje się zwiększoną ilość sprzedaży terenów pod zabudowę jednorodzinną. W planie ujęta jest również sprzedaż wolnych mieszkań, terenów pod działalność gospodarczą przy ul. Kujawskiej, terenów pod budownictwo mieszkaniowe oraz budownictwo wielorodzinne na osiedlu toruńskim. W 2015 r. przewiduje się również, że sprzedaż udziałów KPEC Sp. z o.o. zostanie sfinansowana.

Przy uzyskaniu dochodów majątkowych na planowanym poziomie, należy mieć na uwadze niepewność ich wykonania, ze względu na obecną koniunkturę na rynku nieruchomości oraz wydłużony okres odzyskania poniesionych nakładów inwestycyjnych w ramach zadań finansowanych ze środków zewnętrznych. Ponieważ środki ze sprzedaży majątku przeznaczone są na inwestycje, w związku z tym ich brak wpłynie na ograniczenie zadań inwestycyjnych.

Przy planowaniu wydatków budżetowych na rok 2015 przyjęto w uzasadnionych przypadkach wzrost wydatków bieżących zapewniając możliwość wykonania przez gminę zadań własnych i zleconych. Wydatki na remonty i inwestycje zostały zaplanowane z uwzględnieniem konieczności ich poniesienia oraz realizacji zadań kontynuowanych.

Według uchwały budżetowej prognozowane na 2015 dochody wynoszą 98.969.175 zł, natomiast limit wydatków ustalono na kwotę 93.969.223 zł, z tego:

- wydatki bieżące na kwotę 54.115.315 zł,
- wydatki majątkowe na kwotę 39.853.908 zł.

Planowaną nadwyżkę w wysokości 4.999.952 zł przeznaczono na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych.

Zgodnie z załączonym do uchwały zestawieniem planowanych spłat zobowiązań wynika, że na 2015 rok zaplanowano spłatę rat kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych w łącznej kwocie 4.999.952 zł. Spłatę odsetek w wysokości 2.096.878 zł oraz kwotę potencjalnych spłat z tytułu udzielonych przez gminę poręczeń i gwarancji w wysokości 1.675.241 zł zaplanowano w wydatkach budżetowych.

Na mocy art. 222 ust. 1 ustawy w budżecie gminy zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 95.000 zł, która stanowi 0,1 % wydatków ogółem budżetu gminy oraz rezerwę celową w wysokości 136.000 zł, przeznaczoną na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego. Rezerwę tę utworzono w wysokości 0,5 % wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki na inwestycje, wynagrodzenia i pochodne oraz wydatków na obsługę długu.

Zgodnie z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, planowane wydatki bieżące są na poziomie 54.115.315 zł i są niższe od wysokości planowanych dochodów bieżących o kwotę 4.999.952 zł.

W 2015 roku zgodnie z zapisami art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) obowiązuje indywidualny wskaźnik limitujący wielkość obsługi zadłużenia w relacji do dochodów ogółem, który w roku 2015 jest spełniony.

Uszczegółowienie do uchwały budżetowej wraz z załącznikami zawierają objaśnienia do uchwały budżetowej Miasta i Gminy Solec Kujawski na 2015 rok.

Przewodniczący
Rady Miejskiej

Mariusz Zamczrowski

Objaśnienia do uchwały budżetowej Miasta i Gminy Solec Kujawski na 2015 rok

Budżet po stronie dochodów wynosi 98.969.175 zł, natomiast po stronie wydatków zamyka się kwotą 93.969.223 zł.

Planowana nadwyżka budżetowa w kwocie 4.999.952 zł stanowi 5,1% planowanych dochodów i zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek.

I. Dochody budżetowe.

Dochody budżetu gminy na 2015 rok zaplanowano w wysokości 98.969.175 zł, co w stosunku do planowanych dochodów budżetowych na 2014 r. w wysokości 89.501.789 zł stanowi wzrost o 10,6%.

Dochody te zgodnie z art. 235 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240 z późn. zm.) dzielimy na dochody bieżące, które wynoszą 54.525.721 zł i stanowią 55,1 % planowanych dochodów ogółem, oraz dochody majątkowe, które wynoszą 44.443.454 zł i stanowią 44,9% planowanych dochodów ogółem.

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

Plan dochodów budżetu gminy w roku 2015 według klasyfikacji budżetowej, w pełnej szczegółowości (dział, rozdział, paragraf) przedstawia zał. nr 1.

**Struktura dochodów bieżących planowanych na 2015 rok
i przewidywanego wykonania dochodów bieżących za 2014 r.**

Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2014 rok	Struktura %	Plan na 2015 rok	Struktura %
A DOCHODY BIEŻĄCE				
I. Dochody własne	35.570.250,00	66,0	36.738.073,00	67,4
II. Subwencje	12.078.108,00	22,4	12.557.454,00	23,0
III. Dotacje	6.221.897,93	11,5	5.230.194,00	9,6
IV. Środki na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych	56.637,00	0,1	-	-
Razem	53.926.892,93	100	54.525.721,00	100

Jak wynika z powyższego zestawienia największym źródłem dochodów bieżących gminy są dochody własne, których udział zwiększa się z 66,0% w 2014 roku do 67,4% dochodów bieżących ogółem w 2015 roku, pochodzące z podatków i opłat lokalnych, udziałów w podatkach od osób fizycznych i prawnych, wpływów z majątku gminy oraz dochodów jednostek budżetowych gminy. Wzrósł również udział subwencji z 22,4% w 2014 roku do 23,0% w 2015 roku. Zmalał natomiast udział dotacji z 11,5% w 2014 roku do 9,6% w 2015 roku oraz środków na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, z 0,1% do 0.

**Struktura dochodów majątkowych planowanych na 2015 rok
i przewidywanego wykonania dochodów majątkowych za 2014 r.**

Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2014 rok	Struktura %	Plan na 2015 rok	Struktura %
A DOCHODY MAJĄTKOWE				
I. Dochody własne	11 386 265,00	38,7	28.530.164,00	64,2
III. Dotacje	5.000,00	0,1	146.500,00	0,3
IV. Środki na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych	17.993.196,00	61,2	15.766.790,00	35,5
Razem	29.384.461,00	100	44.443.454,00	100

W dochodach majątkowych największy udział mają dochody własne, które wzrosły z 38,7% w 2014 r. do 64,2% w 2015 r. Udział dotacji w dochodach majątkowych jest niewielki, ale wzrósł z 0,1% w 2014 r. do 0,3% w 2015 r. Struktura środków na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, która wynosi w 2015 r. 35,5%, zmalała w stosunku do 2014 r., gdzie wynosi 61,2%.

A DOCHODY BIEŻĄCE

Dochody bieżące na 2015 rok zaplanowano w wysokości 54.525.721 zł.

1. DOCHODY WŁASNE

Na 2015 r. zaplanowano dochody własne w kwocie 36.738.073 zł. Stanowią one 66,2 % planu dochodów bieżących ogółem. Na dochody własne składają się głównie wpływy z podatków i opłat, z udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, wpływy z jednostek budżetowych, dochody z majątku gminy oraz inne dochody.

1.1 Wpływy z podatków i opłat

Zaplanowane w wysokości 16.091.834 zł dochody z podatków i opłat, skalkulowano w oparciu o uchwały dotyczące wysokości stawek podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego, podatku od środków transportowych oraz stawek opłaty targowej i opłat za koncesje alkoholowe. Z tej kwoty 12.515.374 zł zaplanowano z podatków, a 3.576.460 zł z opłat.

Stawki w podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych pozostały na takim samym poziomie jak w ubiegłym roku i nie przekraczają stawek maksymalnych określonych w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 07 sierpnia 2014 r., w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2015 roku, ustalonych w oparciu o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych za I półrocze 2014 r. wynoszący 0,4% (M.P. z 2014 r. poz. 718). Planowana kwota wpływów z podatku od nieruchomości wynosi 11.582.150 zł, z czego 8.493.820 zł dotyczy osób prawnych, a 3.088.330 zł osób fizycznych. Z podatku od środków transportowych zaplanowano 575.000 zł, z czego 165.000 zł od osób prawnych, a 410.000 zł od osób fizycznych.

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

w Komunikacie Prezesa GUS z dnia 20 października 2014 r. (M.P. z 2014 r., poz. 935) wyniosła 61,37 zł. Dochody z podatku rolnego zaplanowano w wysokości 125.000 zł, z czego 6.000 zł dotyczy osób prawnych, a 119.000 zł osób fizycznych.

Określając wielkość podatku leśnego wzięto pod uwagę średnią cenę sprzedaży drewna za pierwsze trzy kwartały 2014 r., która wynosi 188,85 zł za 1 m³ (Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2014 r. (M. P. z 2014 r., poz. 955). Cena ta jest wyższa od analogicznej ceny za 2013 r. o 17,80 zł. Stawka podatku leśnego w 2015 r. wyniesie 41,55 zł. Dochody z podatku leśnego zaplanowano w wysokości 233.224 zł, z czego 230.724 zł od osób prawnych, a 2.500 zł od osób fizycznych.

Pozostałe podatki, stanowiące udział gminy w podatkach pobieranych przez Urzędy Skarbowe, zaplanowano w łącznej kwocie 480.890 zł. Z tego 418.890 zł z tytułu czynności cywilno-prawnych, 50.000 zł od spadków i darowizn i 12.000 zł od działalności prowadzonej w formie karty podatkowej.

Wpływy z opłaty za wydawane przez gminę zezwolenia na sprzedaż detaliczną alkoholu skalkulowano w wysokości 300.000 zł, biorąc pod uwagę aktualny stan wydanych zezwoleń oraz obowiązujące przepisy dotyczące naliczania opłat za zezwolenia – ustawa o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz.U. z 2007 r. Nr 70, poz. 473 z późn.zm.).

Wpływy z innych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw zaplanowano w łącznej kwocie 2.624.330 zł. Z tego wysokość wpływów z opłaty za gospodarowanie odpadami skalkulowano w kwocie 2.287.483zł, która w całości przeznaczona zostanie na koszty funkcjonowania systemu gospodarki odpadami, obejmujące między innymi selektywną zbiórkę odpadów, zagospodarowanie odpadów komunalnych, utrzymanie i eksploatację Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych oraz obsługę administracyjną systemu. Na pozostałą kwotę składają się opłaty za zajęcie pasa drogowego w wysokości 136.847 zł oraz opłata adiacencka i renta planistyczna w wysokości 200.000 zł.

Pozostałe opłaty, do których należą między innymi opłata targowa (plan 78.000 zł), skarbową (plan 40.000 zł), eksploatacyjną (plan 240 zł), produktową (plan 3.000 zł) oraz za wycinkę drzew (plan 50.000 zł), zaplanowano łącznie na 171.240 zł.

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

Dochody te zaplanowano łącznie w wysokości 14.404.141 zł. Udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na podstawie załącznika do pisma Ministerstwa Finansów Nr ST3-4820/16/2014 z dnia 13.10.2014 r. Wyliczenia zostały oparte o wskaźnik udziału ustalony na 2015 r. w wysokości 37,67 % . Wynoszą one 13.754.141 zł i są wyższe od zaplanowanych na 2014 rok o 12,7%. Dochody z tytułu udziału gminy w podatku od osób prawnych zaplanowano w kwocie 650.000 zł.

1.3 Dochody z majątku gminy

Dochody bieżące z majątku gminy zaplanowano w wysokości 3.916.566 zł. Dotyczą one:

- opłaty za użytkowanie wieczyste nieruchomości	- 111.000 zł
- dzierżawy i najmu gruntów i lokali użytkowych i mieszkalnych	- 3.757.566 zł
- dochody z wynajmu świetlicy wiejskiej	- 8.000 zł
- dzierżawy pojemników na odpady	- 40.000 zł

Razem:	3.916.566 zł

1.4 Dochody gminnych jednostek budżetowych

Kolejną pozycję dochodów gminy stanowią dochody realizowane przez jednostki budżetowe zaplanowane na 2015 r. w kwocie 1.735.185 zł. Dochody z tego tytułu dla poszczególnych jednostek wynoszą:

- Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	- 87.275 zł
- Ośrodek Sportu i Rekreacji	- 1.500.000 zł
- Publiczna Szkoła Muzyczna	- 250 zł

- Przedszkole Publiczne nr 1 „Promyczek”	-	147.000 zł
- Środowiskowy Dom Samopomocy	-	660 zł

Razem:		1.735.185 zł

1.5 Pozostałe dochody

Pozostałe dochody zaplanowano w łącznej kwocie 590.347 zł, na którą składają się głównie:

- dochody Urzędu Miasta i Gminy (darowizny, rozmowy telefoniczne, usługi Transportowe, kary i grzywny, pobyt w Domach Pomocy Społecznej i inne)	-	114.400 zł
- wpływy z odsetek od nieterminowego regulowania należności	-	211.800 zł
- dochody od przekazanych do Urzędu Wojewódzkiego i innych gmin dochodów zleconych	-	55.790 zł
- inne (koszty upomnień, wpływy z dywidend, oraz z innych rozliczeń)	-	208.357 zł

Razem:		590.347 zł

2. SUBWENCJE

Są drugim ważnym źródłem dochodów bieżących gminy i wynoszą 12.557.454 zł tj. 23,0% tych dochodów.

Jak wynika z przekazanego gminie przez Ministra Finansów naliczenia, w 2015 r. otrzymamy nw. kwoty subwencji:

1. oświatowa	-	11.398.002 zł
2. wyrównawcza – część uzupełniająca	-	910.138 zł
3. równoważąca	-	<u>249.314 zł</u>
Razem:		12.557.454 zł

Naliczona gminie część wyrównawcza subwencji ogólnej dotyczy kwoty uzupełniającej, która przysługuje gminie z tytułu gęstości zaludnienia niższej niż gęstość zaludnienia w kraju – gmina 96 osób na 1 km², kraj – 123 osoby na 1 km².

Ponadto, gminie naliczono część równoważącą subwencji ogólnej, gdyż średnia kwota wydatków na dodatki mieszkaniowe poniesiona w 2013 r. w przeliczeniu na mieszkańca gminy (26,13 zł) była wyższa od 90 % średnich wydatków wszystkich gmin wiejskich i miejsko-wiejskich w 2013 r. na 1-go mieszkańca tych gmin (11,25 zł) .

3. DOTACJE

To trzecia ważna grupa dochodów bieżących gminy, której udział w budżecie wynosi 5.230.194 zł tj. 9,6%.

Dotacje dotyczą realizacji zadań z zakresu administracji rządowej, dofinansowania zadań własnych, zadań realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej i samorządowej oraz zadań współfinansowanych z funduszy celowych:

3.1 dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (załącznik nr 5)	-	3.994.383 zł
3.2 dotacje na realizację zadań własnych	-	1.234.311 zł
3.3 dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (załącznik nr 6)	-	<u>1.500 zł</u>
Razem:		5.230.194 zł

B. DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe na 2015 rok zaplanowano w wysokości 44.443.454 zł.

I. DOCHODY WŁASNE

Dochody majątkowe własne gminy zaplanowane zostały na 2015 rok w wysokości 28.530.164 zł. Na dochody te składają się:

1. wpływy z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów w prawo własności	-	31.945 zł
2. wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego	-	28.100.000 zł
z tego:		
▪ sprzedaż nieruchomości gminnych i urządzeń infrastruktury technicznej - Park Przemysłowy I etap (grunty, budynki infrastruktury technicznej, linie energetyczne i gazowe, place składowe, trafostacje)	-	3.930.000 zł
▪ sprzedaż nieruchomości gruntowych na terenie II etapu Parku Przemysłowego	-	10.200.000 zł
▪ sprzedaż lokali najemcom	-	1.350.000 zł
▪ sprzedaż wolnych mieszkań w drodze przetargu	-	700.000 zł
▪ sprzedaż terenów pod budownictwo mieszkaniowe wielorodzinne na Os. Toruńskim i jednorodzinne na Os. Toruńskim, Leśnym i Staromiejskim	-	2.400.000 zł
▪ sprzedaż terenów z przeznaczeniem pod zabudowę handlowo-usługową przy ul. Kujawskiej	-	1.100.000 zł
▪ sprzedaż nieruchomości gruntowych i urządzeń infrastruktury Technicznej z wyłączeniem terenów Parku Przemysłowego	-	420.000 zł
▪ sprzedaż udziałów w Komunalnym Przedsiębiorstwie Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. w Bydgoszczy	-	8.000.000 zł

Razem:		28.100.000 zł

W roku 2015 zwiększenie sprzedaży nieruchomości nastąpiło w związku z uzyskaniem przez gminę zgody na sprzedaż nieruchomości gruntowych i urządzeń infrastruktury technicznej na terenie I etapu Parku Przemysłowego oraz sprzedaż nieruchomości gruntowych na terenie II etapu Parku Przemysłowego. Ponadto w związku z procesem scalenia przeprowadzonym przez gminę, planuje się zwiększoną ilość sprzedaży terenów pod zabudowę jednorodziną. W 2015 r. przewiduje się, że sprzedaż udziałów w KPEC sp. z o.o. zostanie sfinalizowana.

3. środki z Funduszu Dopłat dotyczące refundacji wydatków poniesionych na zadanie inwestycyjne pn. „Adaptacja poddasza na mieszkania w budynku przy ul. Bohaterów Września 6” - 182.660 zł
4. środki z Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych – Przebudowa ul. Bojowników o Wolność i Demokrację - 215.559 zł

II DOTACJE

Na realizację zadania pn. „Termomodernizacja Gimnazjum Publicznego nr 2” gmina otrzyma w 2015 r. dotację ze Starostwa Powiatowego w wysokości 146.500 zł.

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

Na 2015 rok środki te zaplanowano w wysokości 15.766.790 zł, tj. w 34,9% dochodów majątkowych ogółem.

Dział 600 – Transport i łączność

Ogółem w tym dziale zaplanowano środki w wysokości 12.878.014 zł. Z tej kwoty 5.882.696 zł przeznaczono na dofinansowanie zadania pn. „Szybka Kolej MetropolitalnaBiT City....– Podprojekt II: Stworzenie zintegrowanego systemu transportowego wraz z budową wiaduktu w Solcu Kujawskim” z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko, które stanowić będzie refundację poniesionych wcześniej wydatków. Pozostała kwota 6.995.318 zł

dotyczy zadania pn.: „Przebudowa dróg gminnych: ul. Lipowa, ul. Piłsudskiego na odcinku od ul. Lipowej do ul. Tartacznej, ul. Sosnowa w Solcu Kujawskim”, finansowanego z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013.

Dział 750 – Administracja publiczna

Ogółem w tym dziale zaplanowano środki w wysokości 1.420.346 zł, które w całości dotyczą dofinansowania projektu pn. „Budowa sieci szerokopasmowej na terenie miasta Solec Kujawski”, współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Ogółem w tym dziale zaplanowano środki na dofinansowanie zadania pn. „Termomodernizacja budynku Gimnazjum Publicznego nr 2 w wysokości 435.135 zł, finansowanego z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Ogółem w tym dziale zaplanowano środki w wysokości 611.475 zł, które w całości dotyczą realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Rekultywacja terenów przemysłowych po Przedsiębiorstwie Państwowym Nasycalna Podkładów Kolejowych w Solcu Kujawskim”, finansowanego z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale tym zaplanowano środki w ogólnej kwocie wynoszącej 421.820 zł, będące dofinansowaniem ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich. Kwota ta stanowić będzie refundację poniesionych wcześniej wydatków na następujące zadania:

- „Rozbudowa Solecckiego Centrum Kultury w ramach rewitalizacji zdegradowanych obszarów miejskich w Solcu Kujawskim” - 358.872 zł
- „Zagospodarowanie i wyposażenie terenu przy świetlicy wiejskiej we wsi Chrośna w gminie Solec Kujawski” - 62.948 zł

II. Wydatki budżetowe.

Wydatki budżetowe na 2015 rok zaplanowano w wysokości 93.969.223 zł.

W ogólnej kwocie wydatków wydatki bieżące skalkulowano w wysokości 54.115.315 zł co stanowi 57,1 %, natomiast wydatki majątkowe w wysokości 40.653.908 zł tj. 42,9 % ogółu wydatków. Plan wydatków budżetowych gminy w roku 2015 według klasyfikacji budżetowej, w pełnej szczegółowości (dział, rozdział, paragraf) przedstawia załącznik nr 2.

W wydatkach budżetowych na 2015 rok utworzono rezerwy na ogólną kwotę 231.000 zł. Z powyższej kwoty 95.000 zł tj. 0,1 % wydatków ogółem (bez rezerw) stanowi rezerwa ogólna oraz 136.000 zł tj. 0,5 % wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki na inwestycje, wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

Rezerwa celowa przeznaczona jest na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego, zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. z 2013 r. poz. 1166).

Wydatki zaplanowane w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej dotyczą:

1) Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo.

Wydatki bieżące tego działu zaplanowano w wysokości 69.100 zł.

Z powyższej kwoty 37.000 przeznaczono na utrzymanie urządzeń melioracji wodnych i ich oczyszczanie. Powyższe wydatki dotyczą opracowania ekspertyz rowów – Toruńska i Kujawska w kwocie 5.000 zł, zakupu materiałów i wyposażenia w kwocie 21.000 zł oraz zakupu usług dotyczących dokumentacji w kwocie 11.000 zł. Na dotację dla Gminnej Spółki Wodnej zaplanowano dotację w wysokości 8.000 zł. Kwotę 2.500 zł stanowiącą 2 % odpis od planowanych wielkości podatku rolnego, przeznacza się na obowiązkową wpłatę na finansowanie izb rolniczych zgodnie z art. 35 ust. 1 pkt 1) ustawy z dnia 14 grudnia 1995 r. o izbach rolniczych (Dz. U. z 2014 r. poz. 1079). Ponadto zaplanowano szkolenia dla rolników oraz wydatki związane z dożynkami w kwocie 21.600 zł.

2) Dział 020 – Leśnictwo.

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

3) Dział 600 – Transport i łączność.

Wydatki w tym dziale zaplanowano w wysokości 27.215.493 zł, z tego: wydatki bieżące – 679.900 zł, wydatki majątkowe – 26.535.593 zł. Z ogólnej kwoty wydatków bieżących 8.300 zł przeznacza się na projekty zmiany organizacji ruchu oraz wpisy do ksiąg ewidencji dróg – roczne przeglądy techniczne, 49.000 zł przeznacza się na zakup materiałów, w tym zakup asfaltu, zakup nowych znaków, wiaty autobusowe, tablice na rozkłady jazdy, materiały do remontu znaków, ławek, tablic, przepustów, słupów ogłoszeniowych i innych materiałów niezbędnych do bieżącego utrzymania dróg, 471.600 zł zaplanowano na remonty dróg gminnych a 151.000 zł na pozostałe usługi związane z montażem i naprawą znaków drogowych, malowaniem pasów, naprawą przystanków autobusowych itp.

4) Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa.

Wydatki w tym dziale zaplanowano w wysokości 3.995.788 zł, z tego: wydatki bieżące – 3.180.900 zł, wydatki majątkowe – 814.888 zł.

Powyższe wydatki w kwocie 3.010.900 zł przeznacza się na pokrycie kosztów utrzymania zasobu mieszkaniowego gminy, w tym z tytułu opłat eksploatacyjnych i opłat wnoszonych na rzecz wspólnot mieszkaniowych oraz niezbędnych remontów. Wydatki w kwocie 120.000 zł przeznacza się na prace geodezyjne, operaty szacunkowe i inwentaryzację lokali i budynków mieszkalnych oraz wyceny nieruchomości. Natomiast wydatki w kwocie 50.000 zł przeznacza się na różne opłaty związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami.

5) Dział 710 – Działalność usługowa.

Wydatki bieżące tego rozdziału zaplanowano na kwotę 107.000 zł. Z powyższej kwoty 105.000 zł przeznacza się na pokrycie kosztów opracowania nowych planów zagospodarowania przestrzennego gminy, a 2.000 zł na sprawowanie opieki nad grobami wojennymi i miejscami pamięci narodowej (załącznik nr 6).

6) Dział 750 – Administracja publiczna.

Na administrację publiczną zaplanowano na 2015 r. wydatki w wysokości 10.063.984 zł, z tego: wydatki bieżące – 7.192.335 zł, wydatki majątkowe – 2.871.649 zł.

Z powyższej kwoty przeznacza się:

- 328.690 zł – na urzędy wojewódzkie, w tym: 142.600 zł - na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie (załącznik nr 5),
- 55.000 zł - na dotację dla Starostwa Powiatowego na częściowe pokrycie kosztów Wydziału Komunikacji,
- 297.727 zł - na wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej oraz na działalność jednostek pomocniczych gminy tj. sołectw i zarządów osiedli,
- 9.201.767 zł - na utrzymanie i działalność Urzędu Miasta i Gminy (w tym kwota 2.871.649 zł na realizację zadań inwestycyjnych),
- 127.300 zł - na wydatki związane z promocją gminy,
- 53.500 zł - na realizację pozostałych zadań z zakresu administracji publicznej.

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

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

8) Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Wydatki tego działu zaplanowano w wysokości 450.990 zł tego: wydatki bieżące – 378.990 zł, wydatki majątkowe – 72.000 zł. Dotyczą one: środków na dofinansowanie dla Policji – 40.000 zł, kosztów funkcjonowania Ochotniczej Straży Pożarnej – 396.690 zł (w tym: 50.000 zł na realizację zadań inwestycyjnych), dotacji w kwocie 10.000 zł dla Wodnego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego na realizację zadań z zakresu ratownictwa wodnego oraz kwota 4.300 zł na realizację pozostałych zadań związanych z bezpieczeństwem i ochroną przeciwpożarową.

9) Dział 757 – Obsługa długu publicznego.

Zaplanowaną kwotę wydatków bieżących w wysokości 3.772.119 zł przeznacza się na koszty związane z obsługą zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji komunalnych 2.096.878 zł, a także na zabezpieczenie udzielonych przez Gminę poręczeń i gwarancji przypadających na 2015 rok w kwocie 1.675.241 zł.

10) Dział 758 – Różne rozliczenia.

Na wydatki bieżące w tym dziale zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 95.000 zł, która stanowi 0,1 % wydatków ogółem budżetu gminy oraz rezerwę celową w wysokości 136.000 zł, przeznaczoną na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego. Rezerwę tę utworzono w wysokości 0,5 % wydatków budżetu pomniejszych o wydatki na inwestycje, wynagrodzenia i pochodne oraz na obsługę długu.

11) Dział 801 – Oświata i wychowanie.

Wydatki przeznaczone na finansowanie zadań oświatowych na 2015 rok zaplanowano w wysokości 20.601.655 zł, z tego: wydatki bieżące – 18.604.322 zł, wydatki majątkowe – 1.997.333 zł.

Z powyższej kwoty 8.212.916 zł przeznacza się na wydatki szkół podstawowych (z czego: 1.180.151 zł na realizację zadań inwestycyjnych), 493.471 zł na utrzymanie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych, 5.930.104 zł na finansowanie gimnazjów (z czego: 742.182 zł na realizację zadań inwestycyjnych), 1.487.415 zł dla szkoły muzycznej (z czego: 75.000 zł na realizację zadań inwestycyjnych).

Na finansowanie przedszkoli w rozdziale 80104 przeznacza się kwotę 3.233.361 zł, z czego 1.697.088 zł dla Przedszkola Publicznego nr 1 „Promyczek”, 1.480.773 zł dla przedszkoli niepublicznych oraz 55.500 zł na dotację dla Miasta Bydgoszczy za dzieci z terenu gminy uczęszczające do przedszkoli w Bydgoszczy.

Koszty związane z dowozem dzieci do szkół planuje się w wysokości 159.100 zł.

Na utrzymanie stołówek szkolnych zaplanowano kwotę 693.930 zł. Wydatki te obejmować będą bieżące utrzymanie stołówek i zakup sprzętu niezbędnego do ich funkcjonowania.

Na doksztalcanie nauczycieli przeznaczona si3 87.696 zŁ. Kwot3 powyzsz3 ustalono bior3c pod uwag3 1 % wynagrodzenia nauczycieli, kt3re w poszczeg3lnych szkołach wynosi:

- Zesp3ł Szk3ł	-	2.488.903,42 zŁ
- Szkoła Podstawowa Nr 4	-	2.875.689,00 zŁ
- Gimnazjum Publiczne Nr 2	-	1.855.325,21 zŁ
- Publiczna Szkoła Muzyczna I st. Im. Fryderyka Chopina	-	743.680,00 zŁ
- Przedszkole Publiczne nr 1 „Promyczek”	-	<u>805.948,00 zŁ</u>
Razem	-	8.769.545,63 zŁ

Zaplanowano r3wnieŹ wydatki w wysokoŹi 303.662 zŁ na realizacj3 pozostałych zadań oŹwiatowych.

12) Dział 851- Ochrona zdrowia.

Wydatki bieŹ3ce w tym dziale zaplanowano w wynosz3 330.000 zŁ.

Z powyŹszej kwoty 30.000 zŁ przeznaczona si3 na dotacje dla SOLMED Sp. z o.o. z przeznaczeniem na profilaktyk3 i promocj3 zdrowia, a 300.000 zŁ na realizacj3 Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwi3zywania Problem3w Alkoholowych.

Z powyŹszej kwoty 10.080 zŁ stanowi3 wydatki dotycz3ce zwalczania narkomanii a 289.920 zŁ wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi.

13) Dział 852 – Pomoc społeczna.

Na realizacj3 zadań z zakresu pomocy społecznej zaplanowano wydatki w wysokoŹi 7.773.891 zŁ, w tym wydatki bieŹ3ce w kwocie 7.721.391 zŁ oraz wydatki maj3tkowe w 52.500zŁ.

Wydatki w tym dziale przeznaczona si3:

- 80.519 zŁ – na funkcjonowanie plac3wek opiekuńczo-wychowawczych,
- 319.861 zŁ – na opłaty za pobyt mieszkańców skierowanych do dom3w pomocy społecznej,
- 546.000 zŁ – na funkcjonowanie Środowiskowego Domu Samopomocy dla os3b z zaburzeniami psychicznymi (zał3cznik nr 5),
- 111.727 zŁ – na funkcjonowanie rodzin zast3pczych,
- 10.658 zŁ – na zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie,

- 93.507 zł – na wspieranie rodziny,
- 3.385.596 zł – na wypłaty świadczeń rodzinnych oraz alimentów z Funduszu alimentacyjnego, w tym: 3.263.200 zł na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie (załącznik nr 5),
- 28.300 zł – na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej, w tym: 13.300 zł na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie (załącznik nr 5),
- 286.349 zł – na wypłaty zasiłków okresowych oraz składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe,
- 437.869 zł – na wypłaty dodatków mieszkaniowych,
- 76.200 zł – na wypłaty zasiłków stałych,
- 1.903.472 zł – na funkcjonowanie Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, w tym: 52.500 zł wydatki inwestycyjne,
- 26.000 zł – na świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych (załącznik nr 5),
- 467.833 zł – na realizacja programu „Posiłek dla potrzebujących” oraz udział własny gminy związany z realizacją prac społecznie użytecznych.

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

Zaplanowane w dziale 853 wydatki bieżące w kwocie 177.110 zł dotyczą dotacji celowej na kluby dziecięce – 96.000 zł, dotacji celowej na pokrycie 15 % wydatków Warsztatu Terapii Zajęciowej – 45.110 zł oraz dotacji celowej dla stowarzyszeń realizujących zadania w zakresie rehabilitacji społecznej osób niepełnosprawnych – 36.000 zł.

15) Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza.

Wydatki bieżące w tym dziale zaplanowano w wysokości 557.878 zł. Dotyczą one funkcjonowania świetlic w szkołach podstawowych i gimnazjach – 368.478 zł, wydatków związanych z wypłatą stypendiów socjalnych oraz stypendiów naukowych, artystycznych i sportowych dla wyróżniających się uczniów – 166.300 zł, a także 10.000 zł na dotacje celowe dla stowarzyszeń na organizację wypoczynku dla dzieci i młodzieży.

Kwotę 13.100 zł przeznacza się na zakupy materiałów i upominków dla uczniów biorących udział w imprezach i konkursach organizowanych przez gminę.

16) Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

Zaplanowane na wydatki w tym dziale środki finansowe wynoszą 7.996.451 zł, z tego: wydatki bieżące – 5.163.578 zł, wydatki majątkowe – 2.832.873 zł.

Z powyższej kwoty przeznacza się:

- 103.000 zł – gospodarka ściekowa i ochrona wód,
- 2.287.483 zł – gospodarka odpadami,
- 1.044.300 zł – na oczyszczanie miasta,
- 410.000 zł – na utrzymanie zieleni,
- 420.000 zł – na ochronę gleby i wód podziemnych,
- 8.000 zł – na ochronę różnorodności biologicznej i krajobrazu,
- 852.300 zł – na oświetlenie dróg i konserwację punktów świetlnych,
- 26.000 zł – na realizację zadań dotyczących ochrony środowiska,
- 12.495 zł – na pozostałą działalność związaną z gospodarką komunalną i ochroną środowiska,
- 2.832.873 zł – na wydatki inwestycyjne.

W dziale tym zaplanowano wydatki w wysokości 50.000 zł na realizację zadań finansowanych z wpływów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, z tego: 16.000 zł zaplanowano w rozdziale ochrona gleby i wód podziemnych, 8.000 zł zaplanowano w rozdziale ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu oraz kwotę 26.000 zł zaplanowane w rozdziale wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

17) Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.

Wydatki w tym dziale zaplanowano w wysokości 6.356.429 zł, z tego: wydatki bieżące – 1.715.357 zł, wydatki majątkowe – 4.641.072 zł.

Dotyczą one:

- utrzymania orkiestry dętej OSP - 31.137 zł

- utrzymania świetlic wiejskich	- 154.220 zł
- dotacji na funkcjonowanie Soleckiego Centrum Kultury	- 880.000 zł
- dotacji na funkcjonowanie Biblioteki Publicznej	- 345.000 zł
- dotacji na funkcjonowanie Muzeum Solca	- 274.000 zł
- dotacji dla stowarzyszeń na realizację zadań z zakresu kultury	- 10.000 zł
- pokrycia kosztów organizowanych przez gminę imprez kulturalnych	- 21.000 zł
- realizacji zadań inwestycyjnych	- 4.641.072 zł

18) Dział 926 – Kultura fizyczna.

Planowane wydatki w tym dziale na 2015 rok wynoszą 4.252.052 zł (w tym: wydatki bieżące w kwocie 4.216.052 zł, wydatki majątkowe w kwocie 36.000 zł). Z powyższej kwoty 83.572 zł przeznaczają się na utrzymanie obiektu sportowego, 3.665.480 zł przeznaczają się na działalność Ośrodka Sportu i Rekreacji, 473.000 zł dla stowarzyszeń na dofinansowanie zadań w zakresie kultury fizycznej, 30.000 zł na pozostałe wydatki związane z działalnością sportową.

Zgodnie z uchwałą nr XXXIX/350/14 z dnia 27 marca 2014 roku, w której Rada Miejska nie wyraziła zgody na wyodrębnienie funduszu sołectkiego, w budżecie gminy na 2015 rok, nie wyodrębniono wydatków dla jednostek pomocniczych.

III. Wydatki majątkowe.

Plan finansowy wydatków majątkowych przedstawiono w załączniku nr 3. Planowane na 2015 rok wydatki majątkowe wynoszą 39.853.908 zł, z czego na inwestycje własne przeznaczona się kwotę 39.756.124 zł.

Źródłem finansowania wydatków majątkowych są:

- środki z budżetu gminy	- 3.027.012 zł
- środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	- 36.826.896 zł

- Razem	- 39.853.908 zł

W 2015 roku planuje się realizację nw. zadań inwestycyjnych:

1. dział 600 - Transport i łączność	- 26.535.593 zł
- „Przebudowa ul. 23 Stycznia”	
Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF.	- 200.452 zł
- „Budowa dróg na os. Leśnym	
Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie kontynuowane w latach 2015-2019.	- 200.000 zł
- „Budowa ul. Ogrodowej”	
Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie kontynuowane w latach 2015-2016.	- 300.000 zł
- „Przebudowa ul. Bojowników o Wolność i Demokrację”	
Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF.	- 431.117 zł
- „Przebudowa ul. Sienkiewicza”	
Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie realizowane w latach 2015-2016.	- 69.000 zł
- „Szybka Kolej Metropolitalna BiT-City ... - Podprojekt II: Stworzenie zintegrowanego systemu transportowego wraz z budową wiaduktu w Solcu Kujawskim”	

Zadanie współfinansowane będzie ze środków UE w kwocie 5.882.696 zł.	
Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF.	- 11.340.630 zł
- „Przebudowa dróg gminnych: ul. Lipowa, ul. Piłsudskiego na odcinku od ul. Lipowej do ul. Tartacznej, ul. Sosnowa w Solcu Kujawskim”	
Zadanie współfinansowane będzie ze środków UE w kwocie 6.981.173 zł.	
Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF.	- 13.928.219 zł
- „Zakup wiat przystankowych ”	- 6.000 zł
- „Budowa platformy multimodalnej”	
Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie kontynuowane w latach 2015-2016.	- 10.000 zł
- „Zagospodarowanie terenów nadwiślańskich z uruchomieniem promu przez Wisłę”	
Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie kontynuowane w latach 2015-2016.	- 50.175 zł
2. dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa	- 814.888 zł
- „Adaptacja poddasza na mieszkania w budynku przy ul. Bohaterów Września 6”	
Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF.	- 414.888 zł
- „Wykupy gruntów”	- 400.000 zł
3. dział 750 - Administracja publiczna	- 2.871.649 zł
- „Przebudowa i rozbudowa urzędu”	
Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie kontynuowane w latach 2015-2018.	- 500.000 zł
- „Budowa sieci szerokopasmowej na terenie Solca Kujawskiego”	
Zadanie współfinansowane będzie ze środków UE w kwocie 1.420.346 zł.	

Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF.	-	2.284.374 zł
- „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu osób najuboższych oraz niepełnosprawnych”		
Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie kontynuowane w latach 2015-2020.	-	2.305 zł
- „Zakup samochodu dla Wydziału Utrzymania Miasta”	-	30.000 zł
- „Zakup sprzętu dla urzędu”	-	33.000 zł
- „Zakup sprzętu komputerowego w ramach projektu pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej”		
Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie kontynuowane w latach 2015-2020.	-	21.970 zł
4. dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	-	72.000 zł
- „Zakup sprzętu dla Policji”	-	22.000 zł
- „Zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej”	-	50.000 zł
5. dział 801 - Oświata i wychowanie	-	1.997.333 zł
- „Budowa kompleksu szkolnego na potrzeby nauczania podstawowego i gimnazjalnego na Osiedlu Toruńskim w Solcu Kujawskim”		
Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie kontynuowane w latach 2015-2022.	-	1.113.642 zł
- „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych”-		51.509 zł
- „Zakup sprzętu dla Szkoły Podstawowej Nr 4”	-	15.000 zł
- „Termomodernizacja budynku Gimnazjum Publicznego nr 2”		
Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF.		
Zadanie współfinansowane będzie ze środków UE w kwocie 435.135 zł.	-	742.182 zł

- „Przebudowa budynku na potrzeby szkoły muzycznej” Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie kontynuowane w latach 2015-2018.	-	30.000 zł
- „Zakup sprzętu dla Szkoły Muzycznej I st.”	-	45.000 zł
6. dział 852 – Pomoc społeczna	-	52.500 zł
- „Położenie sieci LAN Miejsko-Gminnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej”	-	22.500 zł
- „Zakup samochodu dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej”	-	30.000 zł
7. dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-	2.832.873 zł
- „Budowa i przebudowa oświetlenia ulic” Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie realizowane w latach 2015-2018.	-	41.880 zł
- „Zakup oświetlenia świątecznego”	-	20.000 zł
- „Rekultywacja terenów przemysłowych po Przedsiębiorstwie Państwowym Nasycalnia Podkładów Kolejowych w Solcu Kujawskim” Zadanie współfinansowane będzie ze środków UE w kwocie 2.327.809 zł. Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF.	-	2.770.993 zł
8. dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	-	4.641.072 zł
- „Przebudowa świetlicy „Jagódka” przy ulicy Kujawskiej” Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie realizowane w latach 2015-2016.	-	35.000 zł
- „Przebudowa świetlicy wiejskiej we wsi Przyłubie w Gminie Solec Kujawski” Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie realizowane w latach 2015-2016.	-	35.000 zł
- „Rozbudowa Soleckiego Centrum Kultury w ramach rewitalizacji zdegradowanych obszarów miejskich w Solcu Kujawskim”		

Zadanie współfinansowane będzie ze środków UE
w kwocie 358.872 zł.

Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF. - 4.474.277 zł

- „Zagospodarowanie i wyposażenie terenu przy świetlicy wiejskiej
we wsi Chrośna w Gminie Solec Kujawski”

Zadanie współfinansowane będzie ze środków PROW
w kwocie 62.948 zł.

Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF. - 96.795 zł

9. dział 926 – Kultura fizyczna - 36.000 zł

- „Uruchomienie strefy sportowo-rekreacyjnej na terenie miasta” - 30.000 zł

- „Zakup sprzętu dla Ośrodka Sportu i Rekreacji” - 6.000 zł

IV. Rozchody.

Rozchody budżetu gminy na 2015 rok wynoszą 4.999.952 zł (załącznik nr 4) i pochodzić
będą z:

- zaciągniętych kredytów - 3.380.672 zł

- zaciągniętych pożyczek - 119.280 zł

- wykup papierów wartościowych - 1.500.000 zł

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

W planie wydatków zaplanowano środki z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności w
kwocie 17.468.979 zł (załącznik nr 7), z czego: wydatki majątkowe – 17.468.979 zł.

Wydatki majątkowe dotyczą n/w inwestycji:

- „Szybka Kolej Metropolitalna BiT-City – Podprojekt II:

Stworzenie zintegrowanego systemu transportowego wraz z budową wiaduktu w Solcu Kujawskim”	- 5.882.696 zł
- „Przebudowa dróg gminnych: ul. Lipowa, ul. Piłsudskiego na odcinku od ul. Lipowej do ul. Tartacznej, ul. Sosnowa w Solcu Kujawskim”	- 6.981.173 zł
- „Budowa sieci szerokopasmowej na terenie Solca Kujawskiego”	- 1.420.346 zł
- „Termomodernizacja budynku Gimnazjum Publicznego nr 2”	- 435.135 zł
- „Rekultywacja terenów przemysłowych po Przedsiębiorstwie Państwowym Nasycalnia Podkładów Kolejowych w Solcu Kujawskim”	- 2.327.809 zł
- „Rozbudowa Soleckiego Centrum Kultury w ramach rewitalizacji zdegradowanych obszarów miejskich w Solcu Kujawskim”	- 358.872 zł
- „Zagospodarowanie i wyposażenie terenu przy świetlicy wiejskiej we wsi Chrośna w Gminie Solec Kujawski”	- 62.948 zł

VI. Dotacje.

W planie wydatków na 2015 r. wyodrębniono kwoty dotacji celowych i podmiotowych na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące do sektora finansów publicznych (załącznik nr 8).

Do w/w dotacji należą:

*** Dotacje celowe dla:**

- Powiatu na dofinansowanie kosztów utrzymania wydziału komunikacji	- 55.000 zł
- Miasta Bydgoszcz na utrzymanie dzieci w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych	- 5.000 zł
- Miasta Bydgoszcz na utrzymanie dzieci w przedszkolach	- 55.500 zł
- Województwa na realizację zadania „Telefon pogotowia ofiar przemocy w rodzinie Niebieska Linia”	- 900 zł

- Powiatu przeznaczona na funkcjonowanie Warsztatu Terapii Zajęciowej, stanowiąca 10 % całkowitych kosztów poniesionych przez Powiat	- 45.110 zł
- Miasta Bydgoszcz na wykonanie zadań w zakresie zapewniania opieki bezdomnym psom z terenu gminy Solec Kujawski	- 48.000 zł

Razem	- 209.510 zł

*** Dotacje podmiotowe dla:**

- Sockckiego Centrum Kultury	- 880.000 zł
- Gminnej Biblioteki Publicznej	- 345.000 zł
- Muzeum Solca	- 274.000 zł

Razem	- 1.499.000 zł

W planie wydatków na 2015 r. wyodrębniono kwoty dotacji celowych i podmiotowych na zadania własne gminy realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych (załącznik nr 9).

Do w/w dotacji należą:

*** Dotacje celowe dla:**

- Spółki Wodnej na realizację zadań z zakresu melioracji	- 8.000 zł
- Wodnego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego na realizację zadań z zakresu ratownictwa wodnego	- 10.000 zł
- stowarzyszeń na organizację imprez dla dzieci z rodzin patologicznych	- 25.000 zł
- klubów dziecięcych	- 96.000 zł
- stowarzyszeń realizujących zadania na rzecz osób w wieku emerytalnym	- 13.000 zł
- stowarzyszeń realizujących zadania na rzecz osób niepełnosprawnych	- 23.000 zł
- stowarzyszeń realizujących zadania w zakresie edukacyjnej opieki wychowawczej	- 10.000 zł

- stowarzyszeń realizujących zadania w zakresie ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego	- 8.000 zł
- stowarzyszeń realizujących zadania w zakresie kultury	- 10.000 zł
- stowarzyszeń realizujących zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	- 473.000 zł

Razem	- 676.000 zł
* Dotacje podmiotowe dla:	
- przedszkoli niepublicznych	- 1.480.773 zł
- SOLMED Sp. z o.o.	- 30.000 zł

Razem	- 1.510.773 zł

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

VII. Plan dochodów i wydatków dochodów własnych jednostek oświatowych.

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

Łącznie planuje się dochody własne i wydatki w wysokości 689.672 zł (załącznik nr 10).

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

Plan dochodów i wydatków związanych z finansowaniem zadań w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej zaplanowano w kwocie 50.000 zł (załącznik nr 11).

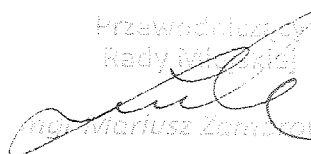
W/w zadania zaplanowano w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

Dochody zaplanowane w kwocie 50.000 zł pochodzą z kar i opłat za korzystanie ze środowiska.

Wydatki zaplanowane w kwocie 50.000 zł przeznaczono na:

- dotację celową dla stowarzyszeń – 8.000 zł,
- aktualizację programu ochrony środowiska wraz z prognozą oddziaływania na środowisko na lata 2015-2019 – 9.000 zł,
- raport z wykonania programu ochrony środowiska – 3.500 zł,
- konkursy, odchody „Dnia Ziemi” itp. – 13.500 zł,
- wody opadowe - 16.000 zł.

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

Przewodniczący
Rady Miejskiej

Mariusz Zambrowski