

**RADA MIEJSKA
w Solcu Kujawskim**

Solec Kujawski, 08.12.2023 r.

BRM.0004.21.2023

URZĄD MIEJSKI
w Solcu Kujawskim

wpt. 08-12-2023

NH
liczba załączników
Za:

Pani

Teresa Substyk

Burmistrz Solca Kujawskiego

W załączeniu przesyłam opinię Komisji Gospodarki i Budżetu RM z dnia 07 grudnia 2023 r. o projekcie budżetu Gminy Solec Kujawski na 2024 rok wraz z pisemnymi opiniami Komisji Społecznej oraz Komisji Edukacji, Kultury i Sportu.

Przewodniczący
Rady Miejskiej

mgr Bartłomiej Czaki

Solec Kujawski, dnia 7 grudnia 2023 roku

**Pan
Bartłomiej Czaki
Przewodniczący Rady Miejskiej
w Solcu Kujawskim**

**Opinia Komisji Gospodarki i Budżetu Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim
w sprawie projektu budżetu Gminy Solec Kujawski na 2024 rok**

Komisja Gospodarki i Budżetu Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim po zapoznaniu się z projektem budżetu Gminy na 2024 rok oraz z opiniami Komisji Społecznej oraz Komisji Edukacji, Kultury i Sportu **pozytywnie** opiniuje projekt budżetu na 2024 rok.

Projekt budżetu na 2024 rok został przygotowany zgodnie z obowiązującymi przepisami prawnymi oraz zarządzeniem Nr V/98/23 Burmistrza Solca Kujawskiego z dnia 29 września 2023 r. w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy na 2024 rok i Wieloletniej prognozy Finansowej na lata 2024-2043.

W zakresie dochodów budżet na 2024 r. opracowano na podstawie danych otrzymanych z Ministerstwa Finansów z dnia 13 października 2023 roku, informacji z Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy z dnia 24 października 2023 roku oraz ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Dochody budżetowe na 2024 r. określono na kwotę 130.310.487,33 zł. Źródłami dochodów gminy są dochody bieżące w kwocie 97.802.716,33 zł stanowiące 75,1% planowanych dochodów ogółem i dochody majątkowe w kwocie 32.507.771,00 zł stanowiące 24,9% planowanych dochodów ogółem.

Dochody budżetu obejmują plan dochodów bieżące w kwocie 97.802.716,33 zł, w tym dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp w kwocie 578.885,33 zł.

Struktura dochodów bieżących:

- dochody własne 71,1%,
- subwencje 20,6%,
- dotacje 7,7%.
- 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 0,6%.

Jak wynika z przedstawionych źródeł dochodów bieżących największym jest dochód własny gminy, na który składają się wpływy z podatków i opłat lokalnych, z udziałów w podatkach od osób fizycznych i prawnych, wpływów z majątku gminy i dochodów jednostek budżetowych.

Dochody budżetu obejmują również plan dochodów majątkowych w kwocie 32.507.771,00 zł, z tego: dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp w kwocie 14.576.355,00 zł, dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 16.029.000 zł oraz dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 24.323 zł.

Struktura dochodów majątkowych:

- dochody własne 94,2%,
- dotacje 0,9%,
- środki na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych 4,9%.

Wydatki budżetowe na 2024 r. określono na kwotę 126.961.407,33 zł. Wydatki bieżące w kwocie 100.382.620,33 zł stanowią 77,2% planowanych wydatków ogółem i wydatki majątkowe w kwocie 26.578.787,00 zł stanowiące 22,8% planowanych wydatków ogółem.

Wydatki budżetowe na 2024 r. zaplanowane w wysokości 126.961.407,33 zł są wyższe niż zaplanowane dochody, ponieważ planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące o kwotę 2.579.904,00 zł. W wydatkach bieżących zostały ujęte wydatki w wysokości 2.800.000,00 zł, które będą sfinansowane przychodami z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego innych niż określone w pkt 5 i 8, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych (art.217 ust. 2 pkt 6 uofp). Gmina w 2023 roku otrzymała dodatkowe dochody z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w wysokości 3.525.180,00 zł, które wprowadzone zostały do budżetu na 2023 rok zarówno po stronie dochodów jak i wydatków. Z uwagi na to, że środki są przekazywane w trzech ratach (ostatnia do 31 grudnia 2023 roku) Gmina nie wydatkuje w całości otrzymanych środków w 2023 roku, tylko przeznaczy kwotę w wysokości 2.800.000 na znaczne skutki zakupu ciepła i energii, które gmina będzie ponosiła w 2024 roku.

Planowana nadwyżka budżetowa wynosi 3.349.080 zł, która po skorygowaniu o wydatki bieżące sfinansowane przychodami z tytułu wolnych środków w wysokości 2.800.000 zł, zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów w wysokości 6.149.080 zł.

W wydatkach budżetowych na 2024 rok zostały utworzone rezerwy na kwotę 405.000 zł. Z powyższej kwoty 130.000 zł stanowi rezerwę ogólną (0,1% wydatków ogółem), a kwota 275.000 zł to rezerwa celowa (0,5% wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wynagrodzenia i pochodne w oraz wydatki na obsługę długu). Rezerwa celowa przeznaczona jest na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

Wydatki budżetowe na 2024 rok dotyczą:

Dział	Treść	Ogółem wydatki	wydatki bieżące	wydatki majątkowe
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 581 952,00	77 452,00	1 504 500,00
020	Leśnictwo	20 000,00	20 000,00	0,00
600	Transport i łączność	18 744 446,00	1 680 137,00	17 064 309,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	7 491 700,00	5 411 700,00	2 080 000,00
710	Działalność usługowa	557 020,00	557 020,00	0,00
720	Informatyka	12 000,00	12 000,00	0,00
750	Administracja publiczna	13 060 631,00	12 317 451,00	743 180,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 693,00	3 693,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 036 520,00	586 520,00	450 000,00
757	Obsługa długu publicznego	1 948 950,00	1 948 950,00	0,00
758	Różne rozliczenia	405 000,00	405 000,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	38 480 871,00	37 346 751,00	1 134 120,00
851	Ochrona zdrowia	496 759,00	496 759,00	0,00
852	Pomoc społeczna	8 061 875,33	8 061 875,33	0,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	154 320,00	154 320,00	0,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	387 189,00	387 189,00	0,00
855	Rodzina	5 921 314,00	5 921 314,00	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	14 389 691,00	12 005 283,00	2 384 408,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 942 529,00	4 612 529,00	330 000,00
926	Kultura fizyczna	9 264 947,00	8 376 677,00	888 270,00
Razem:		126 961 407,33	100 382 620,33	26 578 787,00

Wydatki majątkowe na 2024 rok wynoszą 26.578.787,00 zł, z tego na inwestycje własne przeznaczają się kwotę 26.378.787,00 zł. Źródłem finansowania wydatków są środki z budżetu gminy w kwocie 23.781.046 zł oraz środki o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp w kwocie 2.797.741,00 zł.

Wydatki majątkowe zaplanowano na n/w zadania:

010-Rolnictwo i łowiectwo

- „Budowa sieci wodociągowej w ul. Wyczółkowskiego” – 275.000 zł,
Zadanie wieloletnie ujęte w Wykazie Przedsięwzięć do WPF – realizacja w latach 2023-2024.
- „Rozbudowa sieci uzdatniania wody (SUW) zlokalizowanej w miejscowości Chrośna”-
1.229.500 zł.
Zadanie wieloletnie ujęte w Wykazie Przedsięwzięć do WPF – realizacja w latach 2024-2025.

Dział 600-Transport i łączność

- „Przebudowa ul. Leśnej” – 50.000 zł,
Zadanie wieloletnie ujęte w Wykazie Przedsięwzięć do WPF – realizacja w latach 2019-2024.
- „Rozbudowa drogi Inowrocław-Solec Kujawski oraz Nowa Wieś Wielka-Leszyce” - 200.000 zł,
- „Budowa dróg na osiedlu Toruńskim w Solcu Kujawskim” – 350.000 zł,
Zadanie wieloletnie ujęte w Wykazie Przedsięwzięć do WPF – realizacja w latach 2023-2026.
- „Budowa odcinków dróg gminnych – ul. Barwna, Słoneczna, Tęczowa, Wiejska w Solcu Kujawskim (I etap)” – 11.675.000,00 zł,
Zadanie wieloletnie ujęte w Wykazie Przedsięwzięć do WPF – realizacja w latach 2023-2024.
- „Budowa odcinków dróg gminnych – ul. Barwna, Słoneczna, Tęczowa, Wiejska w Solcu Kujawskim (II etap)” – 3.000.000 zł,
Zadanie wieloletnie ujęte w Wykazie Przedsięwzięć do WPF – realizacja w latach 2024-2025.
- „Przebudowa mostu na rzece Struga Młyńska we wsi Otorowo” – 300.000 zł,
Zadanie wieloletnie ujęte w Wykazie Przedsięwzięć do WPF – realizacja w latach 2022-2025.
- „Przebudowa ul. Robotniczej” – 234.976 zł,
Zadanie wieloletnie ujęte w Wykazie Przedsięwzięć do WPF – realizacja w latach 2019-2025.
- „Przygotowanie inwestycji drogowych” – 100.000 zł,
Zadanie wieloletnie ujęte w Wykazie Przedsięwzięć do WPF – realizacja w latach 2022-2028.
- „Rozbudowa odcinka ulicy Kujawskiej (droga gminna nr 051038C) w Solcu Kujawskim” – 100.000 zł,
- „Budowa ścieżek rowerowych w Solcu Kujawskim” – 839.333,00 zł,
Zadanie wieloletnie ujęte w Wykazie Przedsięwzięć do WPF – realizacja w latach 2023-2026.
- „Budowa ścieżek rowerowych przy ul. Leśnej w Solcu Kujawskim” – 20.000,00 zł,
Zadanie wieloletnie ujęte w Wykazie Przedsięwzięć do WPF – realizacja w latach 2020-2024.
- „Budowa nabrzeża przeładunkowego na Wiśle w Solcu Kujawskim” -195.000 zł.
Zadanie wieloletnie ujęte w Wykazie Przedsięwzięć do WPF – realizacja w latach 2023-2024.

Dział 700-Gospodarka mieszkaniowa

- „Termomodernizacja komunalnych budynków mieszkalnych – dokumentacja” – 80.000 zł,
Zadanie wieloletnie ujęte w Wykazie Przedsięwzięć do WPF – realizacja w latach 2020-2028.
- „Wykup nieruchomości zabudowanych i niezabudowanych” - 2.000.000 zł,

Dział 750-Administracja publiczna

- „Odnowienie elewacji budynku Urzędu Miejskiego w Solcu Kujawskim wraz z przebudową wejść” – 179.180 zł,
Zadanie wieloletnie ujęte w Wykazie Przedsięwzięć do WPF – realizacja w latach 2024-2025.
- „Cyberbezpieczny samorząd” – 564.000 zł.
Zadanie wieloletnie ujęte w Wykazie Przedsięwzięć do WPF – realizacja w latach 2024-2025.

Dział 754-Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

- „Modernizacja nawierzchni parkingu OSP”- 250.000 zł,
- „Budowa hangaru na potrzeby WOPR” - 100.000 zł,
- „Przyłącze energetyczne do działki nr 756/3 dla Grupy BIZON” – 100.000 zł.

Dział 801-Oświata i wychowanie

- „Budowa wiaty śmietnikowej przy Szkole Podstawowej nr 4” - 25.000 zł,
- „Modernizacja schodów wejściowych przy Szkole Podstawowej nr 4” - 30.000 zł,
- „Projekt zainstalowania klimatyzacji w klasach i pomieszczeniach biurowych w Szkole Podstawowej nr 1” – 150.000 zł,
- „Zakup traktorka do ścinania trawy i odśnieżania dla Szkoły Podstawowej nr 1” - 20.000 zł,
- „Modernizacja łazienek w Przedszkolu Publicznym nr 1 „Promyczek”” - 80.000 zł,
- „Termomodernizacja Przedszkola Publicznego nr 1 „Promyczek”” – 150,00 zł,
Zadanie wieloletnie ujęte w Wykazie Przedsięwzięć do WPF – realizacja w latach 2023-2025.
- „Montaż paneli fotowoltaicznych w Szkole Muzycznej I stopnia” – 40.000 zł,
Zadanie wieloletnie ujęte w Wykazie Przedsięwzięć do WPF – realizacja w latach 2023-2024.
- „Wykonanie prac konserwatorskich elewacji zabytkowego budynku Szkoły Muzycznej I stopnia w Solcu Kujawskim” – 540.000 zł,
- „Wykonanie prac konserwatorskich zabytkowego ogrodzenia Szkoły Muzycznej I stopnia w Solcu Kujawskim” – 99.120 zł.
Zadanie wieloletnie ujęte w Wykazie Przedsięwzięć do WPF – realizacja w latach 2024-2025.

Dział 900-Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- „Budowa oświetlenia ul. Kujawskiej” – 250.000 zł,
- „Nasycalnia sportu (etap I) - zagospodarowanie terenów po byłej Nasycalni Podkładów Kolejowych w Solcu Kujawskim” – 660.000,00 zł,
Zadanie wieloletnie ujęte w Wykazie Przedsięwzięć do WPF – realizacja w latach 2023-2025.
- „Zagospodarowanie terenu Placu Jana Pawła II” – 100.000 zł,
Zadanie wieloletnie ujęte w Wykazie Przedsięwzięć do WPF – realizacja w latach 2023-2024.
- „Zagospodarowanie Skweru gen. Antoniego Hedy-Szarego – II etap” – 1.024.408 zł,
Zadanie wieloletnie ujęte w Wykazie Przedsięwzięć do WPF – realizacja w latach 2023-2025.
- „Zagospodarowanie terenów nadwiślańskich w Solcu Kujawskim” – 200.000 zł,
Zadanie wieloletnie ujęte w Wykazie Przedsięwzięć do WPF – realizacja w latach 2023-2026.
- „Zagospodarowanie terenów po byłej Nasycalni Podkładów Kolejowych w Solcu Kujawskim – II etap” – 150.000,00 zł,
Zadanie wieloletnie ujęte w Wykazie Przedsięwzięć do WPF – realizacja w latach 2023-2026.

Dział 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- „Wyposażenie świetlicy wiejskiej we wsi Przyłubie” – 80.000 zł,
 - „Rozbudowa Centrum Aktywności i Edukacji na potrzeby Biblioteki Publicznej”- 250.000 zł.
- Zadanie wieloletnie ujęte w Wykazie Przedsięwzięć do WPF – realizacja w latach 2023-2025.*

Dział 926-Kultura fizyczna

- „Wymiana nawierzchni boiska do koszykówki przy Szkole Podstawowej nr 4” – 100.000 zł.
- „Montaż paneli fotowoltaicznych na obiekcie krytej pływalni” - 200.000 zł,
- „Wymiana i montaż siedzisk na stadionie głównym przy ul. Sportowej 1 w Solcu Kujawskim - 250.000 zł”,
- „Zagospodarowanie terenów przy ścieżce rowerowej w Otorowie w ramach projektu obywatelskiego pn. „ReAktywacja”” - 250.000 zł,
- „Zakup systemu kasowego na basenie Ośrodka Sportu i Rekreacji” - 53.270 zł,
- „Zakup traktorka do koszenia trawy dla Ośrodka Sportu i Rekreacji” - 35.000 zł.

Przychody na 2024 rok zaplanowano w wysokości 2.800.000,00 zł, natomiast rozchody zaplanowano w wysokości 6.149.080 zł.

Wykazane przychody z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego innych niż określone w pkt 5 i 8, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych (art.217 ust. 2 pkt 6 uofp) w wysokości 2.800.000 zł dotyczą niewykorzystanych w pełnej wysokości dodatkowych dochodów, które gmina w 2023 roku otrzymała z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w wysokości 3.525.180,00 zł.

W 2024 roku planowana nadwyżka w wysokości 3.349.080 zł przeznaczona zostanie na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i emisji papierów wartościowych.

Komisja Gospodarki i Budżetu Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim uważa, że struktura wydatków jest właściwa i uwzględnia kierunki rozwoju przyjęte w Strategii Rozwoju Miasta i Gminy Solec Kujawski na lata 2014-2020(+), a kwoty odzwierciedlają możliwości finansowe budżetu gminy.

Komisja popiera również zasadność wprowadzonych upoważnień dla Burmistrza Solca Kujawskiego zawartych w § 16 uchwały budżetowej na 2024 rok.

Komisja Gospodarki i Budżetu Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim **pozytywnie** zaopiniowała projekt budżetu Gminy Solec Kujawski na 2024 rok i nie wnosi uwag. Niniejsza opinia została przedłożona Przewodniczącemu Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim w dniu 7 grudnia 2023 roku. Załącznikami do niniejszej opinii są: pozytywna opinia Komisji Edukacji, Kultury i Sportu oraz pozytywna opinia Komisji Społecznej, o projekcie budżetu Gminy na 2024 rok.

*V-ce Przewodniczący Komisji Gospodarki i Budżetu
Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim
Andrzej Bąbka*

Solec Kujawski, 1.12.2023 r.

Komisja Edukacji, Kultury i Sportu
Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim

Opinia
do Komisji Gospodarki i Budżetu RM
w Solcu Kujawskim

Komisja Edukacji, Kultury i Sportu na posiedzeniu w dniu 1.12.2023 r. po przeanalizowaniu projektu budżetu Gminy Solec Kujawski na 2024 rok ~~wnosi~~/ nie wnosi uwag i opiniuje pozytywnie w/w projekt budżetu.

Przewodnicząca Komisji Edukacji, Kultury i Sportu

..... *Alicja Jędrzej*

Solec Kujawski, 1.12.2023 r.

Komisja *Spółeczna*
Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim

Opinia
do Komisji Gospodarki i Budżetu RM
w Solcu Kujawskim

Komisja *Spółeczna* na posiedzeniu w dniu 5.12.2023 r. po przeanalizowaniu projektu budżetu Gminy Solec Kujawski na 2024 rok ~~wnosi~~ / nie wnosi uwag i opiniuje pozytywnie w/w projekt budżetu.

Przewodnicząca Komisji *Spółecznej*
Agnieszka Danawa