

Budżet Miasta i Gminy Debrzno opracowany został na podstawie następujących materiałów:

1. Pisma Ministerstwa Finansów nr ST3-4820-3/2007 w sprawie informacji o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w ustawie budżetowej na rok 2007, kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, stanowiących dochód budżetu państwa, planowanej na 2007 r
2. Pisma Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku Nr FB.I.3010/5/MK/06 z dnia 25 października 2006 roku w sprawie informacji o planowanych na rok 2007 kwotach dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej, zadania realizowane na podstawie porozumień oraz zadania własne realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego.
3. Pisma Krajowego Biura Wyborczego Delegatury Wojewódzkiej w Słupsku Nr DSL 3101-26/2005 z 12 października 2006 roku w sprawie planowanych na rok 2007 środków na prowadzenie i aktualizację rejestrów wyborców.
4. Projektów planów finansowych Zespołu Szkół w Debrznie i Szkół Podstawowych z terenu Miasta i Gminy Debrzno oraz Przedszkola Miejskiego Debrzno .
5. Potrzeb zgłaszanych przez Rady Sołeckie Gminy Debrzno.
6. Zapotrzebowania na środki finansowe niezbędne do realizacji zadań nałożonych na pracowników Urzędu Miasta i Gminy Debrzno,
7. Uchwały Rady Miejskiej w Debrznie Nr II/ 10 /2006 z dnia 08.12.2006 w sprawie: wysokości stawek podatku od nieruchomości.
8. Uchwały Rady Miejskiej w Debrznie Nr II/ 12 /2006 z dnia 08.12.2006 w sprawie: stawek podatku od posiadania psów oraz sposobu jego poboru.
9. Uchwały Rady Miejskiej w Debrznie Nr II/ 13 /2006 z dnia 08.12.2006 w sprawie: obniżenia średniej ceny skupu żyta na terenie Miasta i Gminy
10. Uchwały Rady Miejskiej w Debrznie Nr II/ 14 /2006 z dnia 08.12.2006 w sprawie: wysokości stawek podatku od środków transportowych .

11. Uchwały Rady Miejskiej w Debrznie Nr II/ 15 /2006 z dnia 08.12.2006 w sprawie:
ustalenia opłaty targowej oraz sposobu poboru i terminów płatności

Przy ustaleniu wielkości i zakresu wydatków inwestycyjnych uwzględniono:

1. Możliwość złożenia wniosku w Europejskim Funduszu Rozwoju Regionalnego poprzez Urząd Marszałkowski w Gdańsku o środki finansowe w wysokości 2.212.639,88 zł przeznaczone na budowę dróg gminnych ulic Sportowej i Rapackiego celem poprawy infrastruktury drogowej i kompleksowe uzbrojenie terenu.
2. Podpisaną umowę na plan zagospodarowania – zalesień gruntów rolnych.
3. Podpisaną umowę ze Starostwem Powiatowym Człuchów na dofinansowanie zakupu samochodu dla Straży Pożarnej,
4. Spłaty rat za grunt nabyty od Agencji Nieruchomości,
5. Dalsze realizowanie programów Odnowa Wsi w miarę pozyskiwania środków finansowych,
6. Zakończenie budowy sieci kanalizacyjnej na ul. Wojska Polskiego.
7. Przygotowywanie dokumentacji i studium wykonalności pod zadania na które Gmina może pozyskać środki finansowe z zewnątrz.

Ponadto uwzględniono wnioski stałych komisji Rady Miejskiej w Debrznie:

1. Wycofanie wniosku o powołaniu Straży Gminnej w Debrznie.
2. Zmniejszenie rezerwy ogólnej o kwotę 5.000,00 złotych i przeznaczenie jej na zwiększenie dotacji dla podmiotów pożytku dotyczących na zadanie Nr 1 w załączniku Nr 9 do budżetu.
3. Kwotę 80.000,00 zaplanowanych na wagę przeznaczyć na:
 - 20.000,00 złotych na modernizację i wymianę pomp w formie dotacji celowej dla ZW i K
 - 60.000,00 złotych przenieść do rezerwy celowej ze wskazaniem, że jest to udział Gminy na wykonanie dokumentacji budowy międzygminnego wysypiska śmieci.

4. W załączniku Nr 9 – wprowadzić dodatkowe zadanie pod nazwą „Upowszechnianie i ochrona wolności i praw człowieka oraz swobód obywatelskich a także działań wspomagających rozwój demokracji. Na to zadanie proponuje się zmniejszenie rezerwy ogólnej o kwotę 5.000,00 złotych.
5. Wprowadzić do budżetu zadanie pod nazwą „Budowa boiska międzygminnego” w kwocie 200.000,00. Zadanie pokryć środkami przeznaczonymi na remonty bieżące i ponownego przeliczenia wynagrodzeń i pochodnych. Brakującą kwotę 30.000,00 należy przenieść z pomniejszenia dotacji przedmiotowej przeznaczonej na oczyszczanie miasta.
6. W Planie Finansowym Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska wprowadzić nowe zadanie pod nazwą: „ wykonanie dokumentacji zagospodarowania terenów zielonych przy murach obronnych „ o wartości 10.000,00 . Należy pomniejszyć stan środków obrotowych.
7. Zabezpieczyć wykonanie map i wyrysów w załączniku Nr 11 (jak wyżej) powiększając stan faktyczny środków obrotowych na początek roku .
8. Rozszerzyć zakres dotacji celowej „Udział w remontach wspólnot” o zapis wykonanie dokumentacji technicznej termomodernizacji budynku Rynek 2 i nadbudowy budynku Rynek 1.
9. Uzupełnić załącznik 3 a „ Budowa wodociągu Kikut o zapis „ i Mazur – Stare Gronowo”.
10. Dołączono załącznik Nr 13 o nazwie „ Remonty bieżące dróg i chodników planowanych na rok 2007 „

Ponadto uwzględniono autopoprawki Burmistrza do Projektu zaopiniowane pozytywnie przez wszystkie Komisje Rady Miejskiej w Debrznie.

Należy pamiętać iż do zbilansowania budżetu należy uwzględnić wielkości przypadających do spłaty w roku 2007 rat kredytów i pożyczek przyjętych na podstawie czynnych umów w następujących wielkościach:

Pożyczka w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku w kwocie 200.000 zł, (spłaty w I kw. roku 2007 - 100.000 i III kw. 2007 r - 100.000 złotych).

Kredyt długoterminowy zaciągnięty w roku 2006 w wysokości 775.603,00 złotych na sfinansowanie wydatków związanych z realizacją zadań inwestycyjnych w wysokości 200.000,00 złotych płatny kwartalnie po 50.000,00 złotych

Stan zadłużenia na 31.12.2006 roku wyniesie 1.575.603,00zł i stanowić będzie 6,42 % wielkości przewidywanych dochodów budżetu.

Omówienie dochodów budżetu :

Dochody budżetu gminy Debrzno na rok 2007 ustalone zostały na podstawie wymienionych wcześniej dokumentów oraz wyliczeń własnych dotyczących podatków. Dodatkowo załącza się **informację o stanie mienia komunalnego na dzień 31 grudnia 2006 roku oraz dochodów z majątku komunalnego.**

Powierzchnia gruntów komunalnych w Gminie wynosi 516,9600 ha o wartości 30.442.388,08 zł w tym :

- grunty sprzedane, przekazane w użytkowanie wieczyste osobom fizycznym, Spółdzielniom Mieszkaniowym ,Gminnej Spółdzielni „Samopomoc Chłopska”, Spółdzielni Ogrodniczo-Pszczelarskiej, Okręgowej Spółdzielni Mleczarskiej, Zakładowi Energetycznemu oraz Bankowi Spółdzielczemu o powierzchni 9,6400 ha i wartości **1.100.216,00 zł** ,
- grunty przekazane w trwały zarząd jednostkom organizacyjnym nie posiadającym osobowości prawnej o powierzchni ogólnej 36,9100 ha i wartości **12.855.835,10 zł** ,
- grunty będące w zasobie gruntów komunalnych, w tym wydierżawione na cele rolnicze i nierolnicze o łącznej powierzchni 108,7347 ha i wartości **3.148.657,00 zł** ,
- grunty zajęte po ogrody działkowe 11,28 ha i wartości **47.500,00 zł**
- grunty zajęte pod drogi o powierzchni 263,09 ha i wartości **11.932.721,98 zł**,
- grunty o użyteczności publicznej nie ujęte w wyżej wymienionych pozycjach takie jak :place i tereny zielone, lasy, zadrzewienia i krzewy wysypiska śmieci place i tereny zielone , lasy , zadrzewienia i krzewy itp. o łącznej powierzchni 87,3100 ha i wartości **1.357.458.00,00 zł** .

Gmina posiada grunty własne , położone w granicach administracyjnych

- Gminy Lipka region wielkopolski o powierzchni 1,00 ha i wartości szacunkowej **62.600,00 zł** zabudowane oczyszczalnią ścieków.

Komunalne zasoby mieszkaniowe to 114 budynków mieszkalnych, z tego 56 budynków w całości stanowi własność Gminy, a 58 budynków stanowią tzw. wspólnoty mieszkaniowe .

W budynkach znajduje się 649 lokali mieszkalnych, w tym 431 lokali komunalnych i 218 lokali własnościowych oraz 25 lokali użytkowych, w tym 13 sprzedanych .

Gmina jest właścicielem 64 budynków niemieszkalnych .

Łączna wartość szacunkowa budynków mieszkalnych i niemieszkalnych wynosi 15.045.226,76 zł.

Komunalne jednostki organizacyjne posiadające osobowość prawną

to: Centrum Kultury Sportu i Turystyki, jednostki organizacyjne nie posiadające osobowości prawnej to: Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej, Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Debrznie jednostki organizacyjne nie posiadające osobowości prawnej to, Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej, Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Debrznie.

Wykonanie sprzedaży mienia komunalnego na dzień 31 grudnia 2006 roku .

Dochody z gospodarowania mieniem tj. ze sprzedaży lokali mieszkalnych , użytkowych, przekształcenia użytkowania wieczystego we własność , użytkowania wieczystego ,z tytułu dzierżawy gruntów i najmu zamknęły się kwotą 422.289,68 zł, z tego:

1. ze sprzedaży mienia wraz z odsetkami uzyskano kwotę 188.324.58 zł

w tym:

sprzedano 15 lokali mieszkalnych w trybie bez przetargowym

na rzecz najemców za kwotę 24.004,00 zł,

- sprzedano 4 budynki mieszkalne w trybie bez przetargowym

na rzecz ich najemców za kwotę 990,00 zł

- sprzedano jeden budynek użytkowy w rokowaniach za kwotę 9.600,00 zł

przy czym pierwsza wpłata wyniosła 1.920,00 zł

- sprzedano jeden budynek mieszkalny za kwotę 51.600 zł

- za spłatę rat uzyskano kwotę 19.038,04 zł

- z tytułu oprocentowania uzyskano kwotę 7.272,92 zł

- z tytułu karnych odsetek uzyskano kwotę 250,00 zł

sprzedano działkę na uzupełnienie w trybie bez przetargowym i w trybie przetargowym za kwotę 120.370,07 zł,

- samochód STAR 25 za kwotę 1.550,00

2. z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste uzyskano kwotę 34.031,73 zł

3. z tytułu dzierżaw i najmu uzyskano kwotę 199.933,37 zł

6. Dochód z gospodarowania mieniem komunalnym w roku 2007 planuje uzyskać się kwotę w wysokości 458.444,00 zł

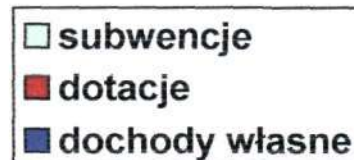
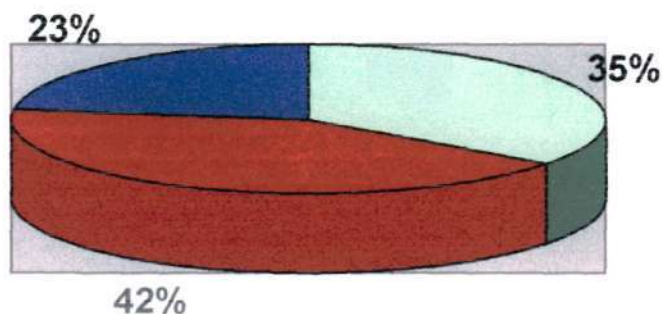
z tytułu użytkowania wieczystego, opłat za zarząd - 28.000,00 zł

z tytułu najmu i dzierżaw -165.444,00 zł

wpływ ze sprzedaży mienia komunalnego -265.000,00 zł

Czytając projekt budżetu na rok 2007 należy zwrócić uwagę, iż 77 % prognozowanych dochodów stanowią subwencje i dotacje

**Udział poszczególnych dochodów w budżecie
na rok 2007**



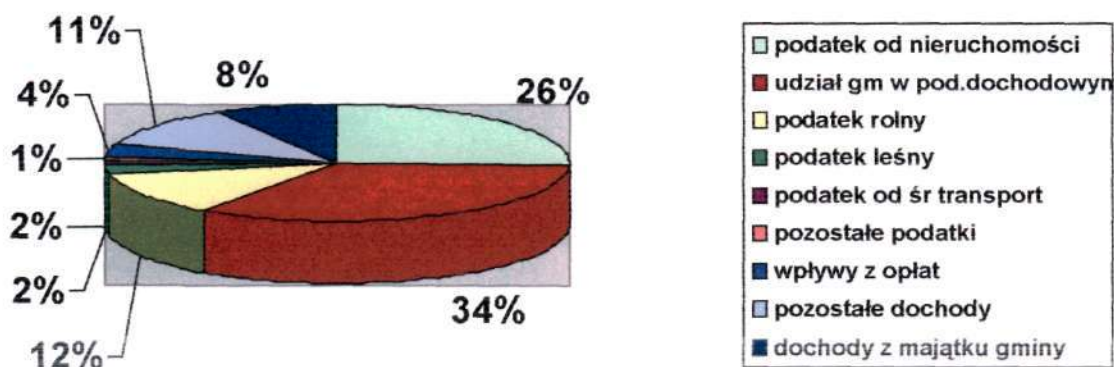
Jak wynika z danych przedstawionych powyżej niską kwotę prognozowanych dochodów stanowią dochody własne. Ponadto Rada uchwalając niższą stawkę podatku rolnego zmniejszyła prognozowane dochody o kwotę 73.781,00 złotych. Podatek od nieruchomości po podjętych uchwałach Rady utrzymał się na tym samym poziomie co w przedłożonym projekcie budżetu. Jednakże nastąpił wzrost przyznanej subwencji oświatowej o 229.545,00 złotych (w stosunku do projektu), który podyktowany został wzrostem wynagrodzeń nauczycieli o 5 %. Wzrost subwencji równoważącej o kwotę 16.353,00 złotych. Duży wzrost w stosunku do roku 2006 widoczny jest w proponowanej dotacji celowej na realizację zadań zleconych, szczególnie z tytułu świadczeń rodzinnych.

Burmistrz Miasta i Gminy Debrzno przygotowując budżet na rok 2007 kierował się kontynuacją zadań wynikających z Wieloletniego Planu Inwestycyjnego uchwalonego przez Radę Miejską oraz realizacją zadań bieżących nałożonych na Gminę ustawami.

W dochodach własnych największy udział ma podatek dochodowy od osób fizycznych stanowiący dochód budżetu państwa. Niestety w skutek otrzymanej informacji z Ministerstwa Finansów dokonano zmniejszenia udziału o kwotę 22.892,00 złotych. Wzrost udziału Gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych można jedynie osiągnąć zwiększając zatrudnienie, co w przypadku naszej Gminy jest prawie obecnie nieosiągalne.

Prognozowane dochody własne na których wysokość ma wpływ Rada Miejska przestawi poniższy wykres.

udział poszczególnych dochodów własnych



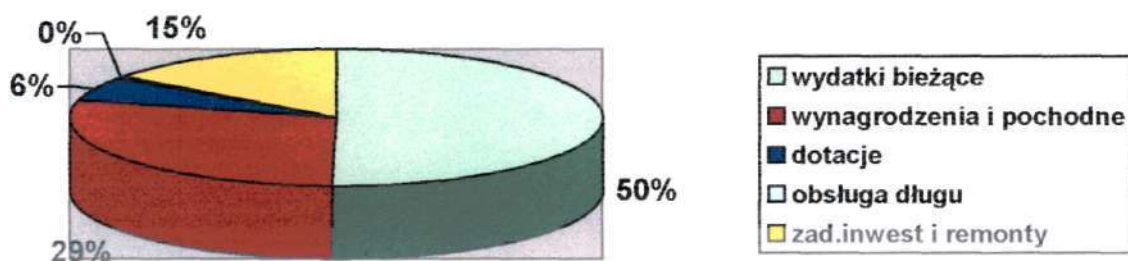
W związku z ciągle rosnącymi potrzebami i coraz to nowszymi zadaniami nakładanymi na Gminę należy rozpatrzyć możliwość zwiększenia pozyskiwania dochodów własnych oraz środków finansowych z zewnątrz.

Omówienie wydatków budżetu :

Przy tak małych środkach finansowych pozostających do swobodnego rozdysponowania Burmistrz przedkłada Szanownej Radzie następujące propozycje:

1. Realizację zadań wynikającą z Wieloletniego Planu Inwestycyjnego załącznik Nr 3 i 3 a,
2. Utrzymać budżet po stronie wydatków na poziomie 26.242.775,92 złote i zaakceptować podział budżetu na poszczególne zadania,

podział wydatków na poszczególne zadania



Należy podkreślić, iż na zbilansowanie budżetu brakującą kwotę stanowi 2.436.375,88 złotych, które Burmistrz proponuje pokryć:

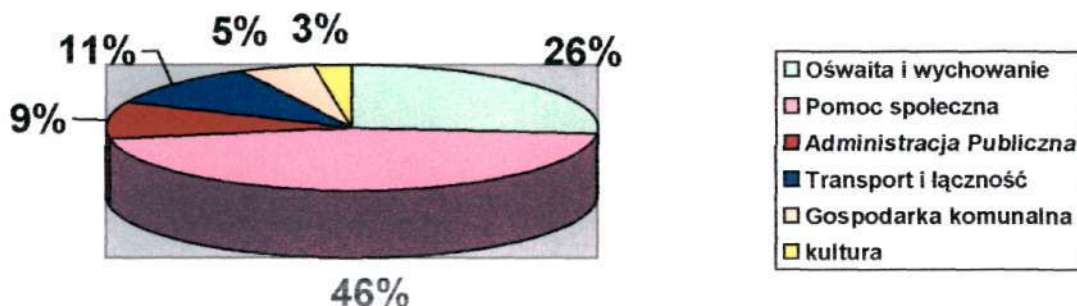
- kredytem pod zadanie dofinansowywane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w kwocie 2.212.639,88 złotych,
- wolnymi środkami finansowymi niewykorzystanymi w roku 2006 w kwocie 623.736,00 złotych.

Jak wspomniano zabezpieczono środki finansowe na spłatę pożyczki z WFOŚ i kredytu opisanego na początku projektu w wysokości 400.000,00 złotych.

Jak wynika z przedstawionego budżetu na rok 2007 znaczną część budżetu pochłaniają wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń. Opracowując budżet Burmistrz uwzględnił wzrost wynagrodzeń o 1,5 % w administracji oraz wzrost w szkołach i przedszkolu o 5 %.

Rozpatrując budżet na rok 2007 należy zwrócić uwagę na to, iż 46% budżetu pochłania opieka społeczna, następnie 26% oświata. Realizację zadań inwestycyjnych i remontów bieżących utrzymano na poziomie 14,77 %. tym, że kwotę 2.212.639,88 złotych pokryje się kredytem. Szczegółowe informacje o zadaniach inwestycyjnych i remontach zawarte są w WPI oraz zadaniach inwestycyjnych i remontach na 2007 rok załączonym do projektu.

znaczące działy w wydatkach budżetu



Należy zaznaczyć, iż wzrastają wydatki na utrzymanie oświaty, spowodowane ciągłymi awansami nauczycieli i spadkiem liczby dzieci. Na utrzymanie szkół podstawowych i gimnazjum w budżecie przeznacza się kwotę 6.577.527,60 złotych, z czego subwencji gmina otrzyma 4.612.463,00 złotych. W bieżącym roku zamierza się realizować budowę boiska sportowego przy Zespole Szkół w Debrznie na kwotę 400.000,00 z czego 200.000,00 Burmistrz chce pozyskać z Urzędu Marszałkowskiego.

Na utrzymanie Pomocy Społecznej z budżetu gminy przeznacza 2.010.147 złotych środków własnych wraz z dotacjami na zadania własne.

W budżecie uwzględniono także zatrudnienie pracowników interwencyjnych, środki na to zadania są zabezpieczone w administracji publicznej i wynoszą 100.000,00 złotych

Na podstawie art. 180 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 r. (Dz. U Nr 249,poz.2104 z późniejszymi zmianami) przedstawia prognozę łącznej kwoty długu na koniec 2006 i na lata 2007-2010.Prognoza przedstawiona została w formie tabelarycznej (Tabela Nr 1).

PRZEWODNICZA
RADY MIEJSKIEJ

Matko Romaniec

PROGNOZA DŁUGU NA ROK 2007 zgodna z ustawą o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 r.

WYLICZENIA

Rok	wymagane informacje	kredyty i pożyczki						obligacje					poręczenia - potencjalne spłaty w roku	inne zobowiązania wymagające	dochody budżetu	wartości ogółem	wskaźnik % art. 169 u.f.p	wskaźnik % art. 170 u.f.p
		zaciągnięte			przewidywane			wyemitowane		przewidywane								
		na podst. art. 82 u.1 pkt 1	na podst. art. 82 u.1 pkt 2 i 3	na podst. art. 169 u. 3	na podst. art. 82 u.1 pkt 1	na podst. art. 82 u.1 pkt 2 i 3	na podst. art. 169 u. 3	na podst. art. 82 u.1 pkt 2 i 3	na podst. art. 169 u. 3	na podst. art. 82 u.1 pkt 1	na podst. art. 82 u.1 pkt 2 i 3	na podst. art. 169 u. 3						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
2006	stan długu na 31.12.	X	1 575 603		X	X	X			X	X	X			24 555 254	1 575 603	X	6,42
2007	dług			0		2 212 640		0	0					0	23 806 400	2 212 640	3 570 960	X
	spłata rat	0	400 000	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	X	400 000	X	X
	w tym: I kw.		150 000												X	150 000	X	15,28
	w tym: II kw.		50 000												X	50 000	X	15,07
	w tym: III kw.		150 000												X	150 000	X	14,44
	w tym: IV kw.		50 000												X	50 000	X	14,23
	spłata odsetek	0	79 000	0	1 000	20 000	0	0	0	0	0	0	X	X	X	100 000	2,10	X
	w tym: I kw.		22 000		500	7 000							X	X	X	29 500	500 000	X
	w tym: II kw.		21 000		500	6 500							X	X	X	28 000	X	X
	w tym: III kw.		18 000			6 500							X	X	X	24 500	X	X
	w tym: IV kw.		18 000										X	X	X	18 000	X	X
stan długu na 31.12	X	1 175 603	0	X	2 212 640	0	0	0	0	X	0	0	0	X	3 388 243	X	14,23	
2008	transza długu	X			X					X			X	X	24 772 360	0		
	spłata rat	X	400 000		X	2 212 640				X					X	2 612 640	X	X
	spłata odsetek	X	53 028		X	15 000				X			X	X	X	68 028	10,82	X
	stan długu na 31.12	X	775 603	0	X	0	0	0	0	X	0	0	0	0	X	775 603	2 680 668	3,13
2009	transza długu	X			X					X			X	X	25 243 034	0		
	spłata rat	X	400 000		X					X					X	400 000	X	X
	spłata odsetek	X	35 628		X					X			X	X	X	35 628	1,73	X
	stan długu na 31.12.	X	375 603	0	X	0	0	0	0	X	0	0	0	0	X	375 603	435 628	1,49
2010	transza długu	X			X					X			X	X	25 470 222	0		
	spłata rat	X	375 603		X					X					X	375 603	X	X
	spłata odsetek	X	22 371		X					X			X	X	X	22 371	1,58	X
	stan długu na 31.12	X	0	0	X	0	0	0	0	X	0	0	0	0	X	0	397 974	0,00
2011	transza długu	X	0		X					X			X	X	25 699 450	0		
	spłata rat	X	0		X					X					X	0	X	X
	spłata odsetek	X	0		X					X			X	X	X	0	0,00	X
	stan długu na 31.12.	X	0	0	X	0	0	0	0	X	0	0	0	0	X	0	0,00	0,00

PRZEDSIĘWZIĘCIE
WYKONANIE