

**UCHWAŁA RADY MIEJSKIEJ
W DEBRZNIE
NR II/10/2010
Z DNIA 29 GRUDNIA 2010 roku**

w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Debrzno na rok 2011 .

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4, pkt. 9 lit. „c”, „d” ,”i” oraz także , art. 41 i art. 61 ust. 2 ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U z 2001 r. nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212, art.214, art. 215, art. 217, art.218 , art.221 ust. 1 , art.222 ust.1 -3 ,art. 235, art. 236, ar. 237, art. 239 i art. 264 ust. 3 i 4 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. nr 157,poz. 1240 z późn. zm.)

Rada Miejska uchwała, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się projekt budżetu Miasta i Gminy Debrzno na rok 2011

- | | |
|--|----------------------------|
| 1. Prognozowane dochody w wysokości | - 38.252.998,97 zł |
| w tym: | |
| 1) <i>dochody bieżące w wysokości</i> | - 28.784.176,20 zł |
| 2) <i>dochody majątkowe w wysokości</i> | - 9.468.822,77 zł |
| <i>w tym w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie zadań z udziałem UE - 9.132.822,77</i> | |
| zgodnie z załącznikami Nr 1 i 2 do niniejszej uchwały. | |
| 2. Wydatki budżetu Gminy w wysokości | - 43.054.164,98 zł, |
| zgodnie z załącznikami Nr 3 i 4, w tym: | |
| 1) wydatki bieżące w wysokości | - 24.550.819,77 zł, |
| w tym: | |
| a) wydatki jednostek budżetowych | - 15.546.912,22 zł, |
| z czego na : | |
| - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - 10.988.112,06 zł, |
| - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań- | 4.558.800,16 zł, |
| w tym, wydatki na Izby Rolnicze- | 14.336,46 zł; |
| b) dotacje na zadania bieżące | - 1.370.200,00 zł, |
| c) świadczenia na rzecz osób fizycznych | - 6.886.843,49 zł, |
| d) obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego | - 742.864,06 zł, |
| e) wydatki na programy finansowane z udziałem środków
z budżetu Unii Europejskiej | - 4.000,00 zł. |

- | | | |
|---|---|-------------------|
| 2. wydatki majątkowe budżetu Gminy | - | 18.503.345,21 zł, |
| wynikające z załącznika Nr 4, i zgodnie z załącznikiem Nr 17, | | |
| z tego na: | | |
| 1) inwestycje i zakupy inwestycyjne | - | 18.274.095,21 zł; |
| w tym programy finansowane z udziałem środków, | | |
| o których mowa w art.5, ust.1, pkt.2 i 3, | - | 11.759.904,51 zł; |
| 2) zakup i objęcie akcji i udziałów | - | 229.250,00 zł. |

§ 2

1. Ustala się **deficyt** budżetu Gminy w wysokości **4.801.166,01 zł.**, sfinansowany przychodami pochodzącymi z zaciąganych kredytów i pożyczek.
2. Ustala się **przychody** budżetu, w kwocie **15.245.878,58 zł**, z następujących tytułów:
 - 1) zaciągnięcia kredytów i pożyczek na rynku krajowym, w wysokości 13.960.455,64 zł zgodnie z załącznikiem Nr 5;
 - 2) przychody z zaciągniętych pożyczek na wyprzedzające sfinansowanie zadań, realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, w kwocie **1.285.422,94 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 5.
3. Ustala się **rozchody** budżetu w wysokości **10.444.712,57 złotych** z następujących tytułów:
 - 1) spłaty pożyczek otrzymanych na wyprzedzające sfinansowanie zadań, realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, w kwocie **2.580.737,70 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 6;
 - 2) spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie **7.863.974,87 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 6.

§ 3

Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek na:

- | | | |
|---|---|-------------------|
| 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie | - | 500.000,00 zł; |
| 2) zaciągnięcie kredytów, pożyczek na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu, w kwocie określonej w § 2 pkt.1 w wysokości | - | 4.801.166,01 zł; |
| 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, z tytułu pożyczek i kredytów, określonych w § 2, pkt.3, lit. a i b | - | 10.444.712,57 zł. |

§ 4

- | | | |
|--|---|----------------|
| W budżecie ustala się rezerwę ogólną w wysokości | - | 120.000,00 zł, |
| z tego: | | |
| 1) rezerwę ogólną w wysokości | - | 56.000,00 zł, |
| 2) rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości | - | 64.000,00 zł. |

§ 5

1. Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikami Nr 7 i 8 .

2. Ustala się dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, zgodnie z załącznikiem Nr 9.

§ 6

1. Ustala się dochody w kwocie 135.000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie 123.600,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych zgodnie z załącznikiem Nr 10.
2. Ustala się wydatki w kwocie 11.400,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii zgodnie z załącznikiem Nr 10.

§ 7

1. Ustala się dochody z korzystania ze środowiska w wysokości 150.000,00 zł, oraz wydatki, w wysokości 150.000,00 zł na ochronę środowiska.
2. Plan dochodów i wydatków związanych z ochroną środowiska zawiera załącznik Nr 11.

§ 8

- 1) Ustala się plan przychodów i kosztów w zakresie określonym w załączniku Nr 12 w łącznej kwocie dla:
 - 1) Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Debrznie
 - przychody – 2.010.000,00 zł, koszty – 2.003.393,40 zł,
 - 2) Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Debrznie
 - przychody – 3.624.600,00 zł, koszty – 3.608.700,00 zł,

§ 9

1. Ustala się **dotacje przedmiotowe** dla:
 - 1) Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej:
 - a) z tytułu dopłaty do sprzątnięcia ulic i chodników - 200.000,00 zł,
 - b) z tytułu dopłaty do utrzymania i pielęgnacji zieleni - 71.000,00 zł,
 - c) z tytułu dopłaty do kosztów utrzymania świetlic wiejskich - 170.000,00 zł,
 - d) na utwardzenie alei cmentarnej - 20.000,00 zł
 - 2) Zakładu Wodociągów i Kanalizacji zagospodarowanie osadów - 25.000,00 zł,zgodnie z załącznikiem Nr 13.
2. Ustala się zakres **dotacji celowych** na:
 - 1) dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji w zakładach budżetowych zgodnie z załącznikiem Nr 14:
 - a) Zakład Wodociągów i Kanalizacji - 1.170.000,00 zł,
 - b) Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej - 150.000,00 zł,
 - c) Centrum Kultury Sportu i Turystyki - 50.000,00 zł,
 - 2) zadania własne Gminy, realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych, na łączną kwotę - 40.000,00 zł,

zgodnie załącznikiem Nr 15.

3. Ustala się **dotacje podmiotowe** dla Gminnych instytucji kultury na łączną kwotę **844.200,00 zł.**, zgodnie z załącznikiem Nr 13.

§ 10

Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie **15.745.878,58 zł.**

§ 11

Ustala się plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołectkiego w podziale na sołectwa i klasyfikację budżetową, zgodnie z załączonym do niniejszej uchwały załącznikiem Nr 16

§ 12

Upoważnia się Burmistrza do:

1. Zaciągania kredytów i pożyczek oraz na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości określonej w § 4 niniejszej uchwały.
2. Zaciągania zobowiązań na finansowanie wydatków na inwestycje i zakupy inwestycyjne ujęte w przedsięwzięciach wskazanych w uchwale *Wieloletniej Prognozy Finansowej* oraz w załączniku Nr 17
3. Lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach, niż bank prowadzący obsługę budżetu Gminy.
4. Dokonywania zmian budżetu, w granicach działu wydatków, polegających na przesunięciach między rozdziałami planu wydatków bieżących, w zakresie środków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy.
5. Dokonywania zmian w planie wydatków z wyłączeniem przeniesień między działami.
6. Przekazania kierownikom innych jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do dokonywania przeniesień w planie wydatków,

§ 13

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2011 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Miasta i Gminy Debrzno.

UZASADNIENIE

Zarówno ustawa o finansach publicznych jak również ustawa o samorządzie gminnym pozostawia do wyłącznej kompetencji Burmistrza przygotowanie projektu budżetu.

Budżet Gminy jest rocznym planem dochodów i wydatków, oraz przychodów i rozchodów. Jest uchwalany w formie uchwały budżetowej i stanowi podstawę gospodarki finansowej Gminy w roku budżetowym (roku kalendarzowym).

Przez **plan dochodów** budżetu rozumiemy prognozę środków finansowych, które powinny trafić do budżetu z tytułów określonych w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz w innych ustawach.

Plan wydatków składa się z nieprzekraczalnych limitów wydatków na poszczególne zadania realizowane przez Gminę.

Prognozowane dochody Miasta i Gminy Debrzno na rok 2011 wyniosą ogółem **38.242.998,97 zł**. Źródła **dochodów własnych** Gminy ustalone są w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Sposób wykonywania budżetu, w trakcie roku budżetowego, regulowany jest ustawą o finansach publicznych (ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. Dz. U. Nr 157, poz. 1240).

Te akty prawne są główne i najważniejsze dla finansów Gminy. Według powyższych ustaw dochodami Gminy są podatki, które pobiera Urząd Gminy na podstawie podjętych uchwał Rady Miejskiej w Debrznie, m.in.:

- Uchwały Rady Miejskiej w Debrznie Nr LXVIII / 342 /2010 z dnia 29 października 2010 r. w sprawie: wysokości stawek podatku od nieruchomości.
- Uchwały Rady Miejskiej w Debrznie Nr LXVIII/346/2010 z dnia 29 października 2010 r. w sprawie: obniżenia średniej ceny skupu żyta na terenie Miasta i Gminy
- Uchwały Rady Miejskiej w Debrznie Nr LXVIII/343/2010 z dnia 29 października 2010 r. w sprawie: wysokości stawek podatku od środków transportowych .
- Uchwały Rady Miejskiej w Debrznie Nr LXVIII/344/2010 z dnia 29 października 2010 r. w sprawie: wysokości opłaty targowej oraz sposobu poboru i terminów płatności.

Ponadto dochodami budżetu są podatki, które pobierają i przekazują urzędy skarbowe, oraz udziały w podatku dochodowym płaconym przez osoby fizyczne z terenu Gminy, i od osób prawnych posiadających firmy na terenie Gminy. Dochodami własnymi są też dochody z opłat m.in.: skarbowej, targowej, administracyjnej, eksploatacyjnej oraz dochody z majątku gminy, dochody uzyskiwane przez Gminne jednostki budżetowe, odsetki od środków gromadzonych na rachunkach bankowych Gminy.

Środki pieniężne, należne Gminie, z budżetu państwa Gmina otrzymuje w formie subwencji oświatowej, wyrównawczej i równoważącej.

Pismem Ministerstwa Finansów nr ST3-4820-26/2010 w sprawie informacji o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w ustawie budżetowej na rok 2011, kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, stanowiących dochód budżetu państwa, planowanej na 2011 r Gmina decyduje o ich przeznaczeniu zgodnie z potrzebami.

Gmina otrzymuje także dotacje celowe z budżetu państwa za pośrednictwem Wojewody lub innych instytucji, np. Krajowego Biura Wyborczego. Dotacje otrzymuje także od innych jednostek samorządowych, z funduszy celowych, jak np. Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Na rok budżetowy 2011 przyjęto prognozowane dotacje na podstawie:

- pisma Wojewody Pomorskiego Nr FB.I.3010/6/EP/10 z dnia 21 października 2010 roku w sprawie informacji o planowanych na rok 2011 kwotach dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej, zadania realizowane na podstawie porozumień oraz zadania własne realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego.

- pisma Krajowego Biura Wyborczego Delegatury Wojewódzkiej w Słupsku Nr DSŁ 3101-32/2010 z 12 października 2010 roku w sprawie planowanych na rok 2011 środków na prowadzenie i aktualizację rejestrów wyborców

Dotacje mają określone przeznaczenie, trzeba się z nich dokładnie rozliczyć; nie wolno ich wydać na inny cel, niż zostały przydzielone.

W projekcie budżetu uwzględniono środki z Unii Europejskiej otrzymywane w ramach:

- Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich, na realizację zadania *Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Cierznie, Przypólsko, Jakubowo, Stanisławka z przewodem tłocznym do ulicy Rapackiego;*
- Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013 na realizację zadań:
 - *budowa kanalizacji sanitarnej dla wsi Słupia i Myśligoszcz, etap III i IV do miejscowości Baboszewo, i budowa kanalizacji sanitarnej w m. Buchowo z przewodem tłocznym do m. Debrzno;*
 - *utworzenie Inkubatora przedsiębiorczości wraz z niezbędną infrastrukturą w Zielonym Parku Przemysłowym Cierznie – etap I;*
 - *Kraina Czystych Jezior i Rzek – budowa ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w gminach : Przechlewo, miejskiej Człuchów, wiejskiej Człuchów, Debrzno, Koczała i Rzeczenica;*
 - *Dziedzictwo i Kultura małych ojczyzn w Powiecie Człuchowskim – remont zabytkowych obiektów sakralnych w gminach Czarne, miejskiej Człuchów, wiejskiej Człuchów, Debrzno, Koczała, Rzeczenica i Przechlewo.*

STRUKTURA PROCENTOWA DOCHODÓW MIASTA I GMINY DEBRZNO

1. Dochody własne wynoszą 20.762.706,97 zł, stanowią one 54,28 % ogółu dochodów budżetowych.

W ich skład wchodzi wpływ:

- | | |
|---|---------------------------|
| • Dochody z tytułu podatków | - 2.825.219,00 zł, |
| • Wpływy z opłat | - 426.549,50 zł, |
| • Dochody z majątku Gminy – sprzedaż i dofinansowanie | - 9.468.822,77 zł, |
| w tym środki z UNII | - 9.122.822,77 zł, |
| • Z tytułu odsetek od środków gromadzonych na rachunku bankowym | - 34.850,00 zł, |
| • Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków | - 2.100,00 zł, |
| • Udział we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych | - 2.071.953,00 zł, |
| • Udział w podatku dochodowym od osób prawnych | - 20.000,00 zł, |
| • Dochody związane z realizacją zadań zleconych | - 23.092,70 zł, |
| • Pozostałe dochody z usług, i różnych opłat | - 5.889.970,00 zł, |
| • Oplata produktowa | - 150,00 zł. |

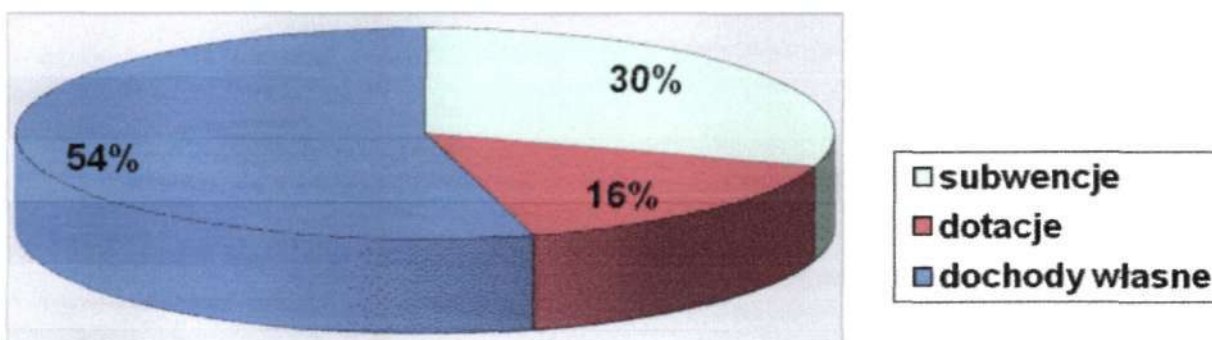
2. Subwencja ogólna z budżetu państwa wynosi 11.495.966,00 zł, co stanowi 31,07 % ogółu dochodów budżetowych, z tego:

- | | |
|-------------------------|--------------------|
| • subwencja oświatowa | - 5.893.728,00 zł, |
| • subwencja wyrównawcza | - 4.952.489,00 zł, |
| • subwencja równoważąca | - 649.749,00 zł. |

3. Dotacje z budżetu państwa wynoszą 5.994.326,00zł, co stanowi 16,2 % ogółu dochodów budżetowych.

- dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji państwowej - 5.123.626,00 zł,
- dotacje na zadania własne Gminy - 870.700,00 zł.

Udział poszczególnych dochodów w budżecie na rok 2011



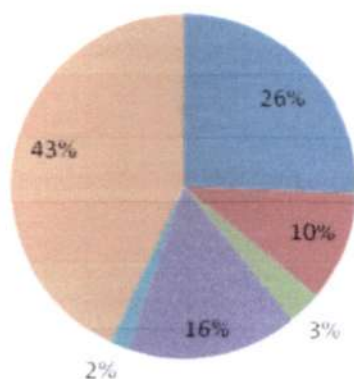
WYDATKI BUDŻETU

Wydatki Miasta i Gminy Debrzna na rok budżetowy 2011 wynoszą **43.009.164,98 zł.**

Wydatkami Gminy są:

- wydatki bieżące **24.478.819,77**, w tym na :
 - wydatki jednostek budżetowych **15.474.912,22**
z czego na :
 - wynagrodzenia i składniki od nich naliczane **10.988.112,06 zł,**
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych **4.486.800,16 zł,**
 - dotacje na zadania bieżące **1.370.200,00 zł.,**
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych **6.886.843,49 zł.,**
 - obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego **742.918,06 zł.,**
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej **4.000,00 zł.,**
- Wydatki majątkowe budżetu Gminy w wysokości **18.530.345,21 zł,** stanowią 43,08 % z tego :
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości **18.081.095,21,** w tym na programy finansowane ze środków z Unii **11.719.861,89 zł,**
 - zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego w wysokości **229.250,00 zł.**

WYDATKI BUDŻETU MIASTA I GMINY DEBRZNO NA ROK 2011



- wynagrodzenia i składki od nich naliczane
- zadania statutowe
- dotacje na zadania bieżące
- świadczenia na rzecz osób fizycznych
- obsługa długu
- wydatki majątkowe

Ponadto zabezpieczono środki finansowe na spłatę pożyczki z WFOŚ na budowę sieci kanalizacyjnej Stare Gronowo-Boboszewo na kwotę 216.000,00 złotych, budowę ciśnieniowej kanalizacji Słupia, Myśligoszcz Etap III i IV do Boboszewa w wysokości 2.950.865,07.

Na spłatę pożyczki z Banku Gospodarstwa Krajowego zabezpieczono kwotę 2.580.737,70 złotych.

Na spłatę zaciągniętych kredytów w Banku Spółdzielczym w Debrznie zabezpieczono kwotę 197.340,00 – budowa drogi gminnej Sportowa-Rapackiego.

Na spłatę nowo zaciągniętych kredytów pod zadania współfinansowane z budżetu Unii Europejskiej zabezpieczono kwoty:

- budowa Inkubatora Przedsiębiorczości wraz z niezbędną infrastrukturą w Zielonym Parku Przemysłowym Cierznie – 4.034.720,00,
- budowa kanalizacji sanitarnej w Cierzniach, Przepólsko, Jakubowo, Stanisławka, z przewodem tłocznym do ul Rapackiego – 500.000,00

Jak wynika z przedstawionego projektu budżetu na rok 2011 zmieniła się relacja udziału wydatków inwestycyjnych w budżecie spowodowana pozyskaniem środków finansowych z Unii Europejskiej.

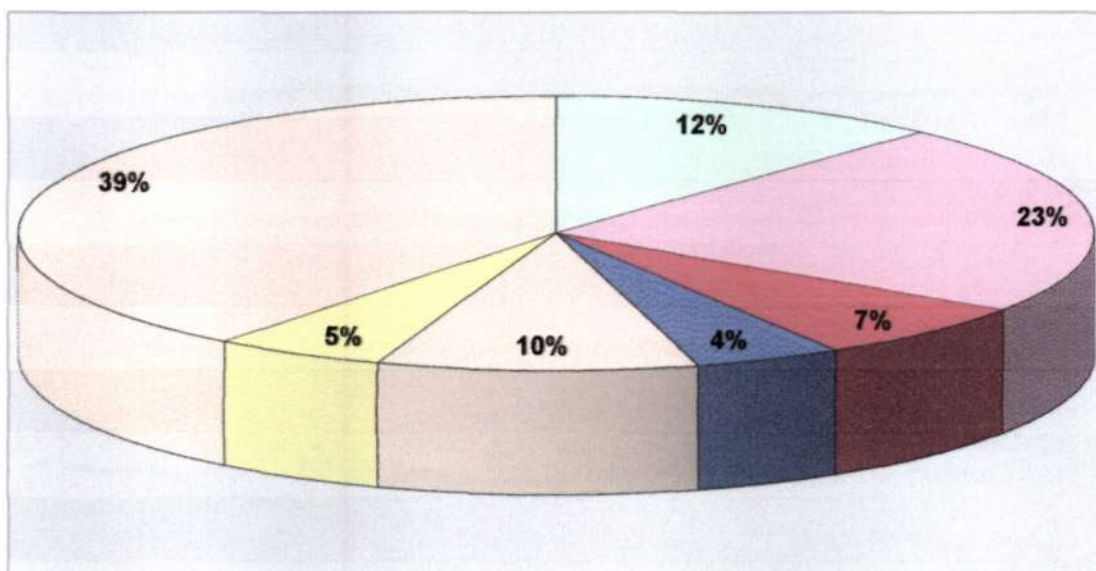
W projekcie budżetu na rok 2011 wydatki na Pomoc Społeczną stanowią 17,99 % budżetu, natomiast oświata 27,36 %.

Realizację zadań inwestycyjnych przyjęto na poziomie 42,81 %, czyli wzrost 50,55 % w stosunku do roku 2010 r.

Szczegółowe informacje o zadaniach inwestycyjnych zawarte są w załączniku 17

znaczące działy w wydatkach budżetu

<input type="checkbox"/> Rolnictwo i łowiectwo	<input type="checkbox"/> Przetwórstwo przemysłowe
<input type="checkbox"/> Transport i łączność	<input type="checkbox"/> Turystyka
<input type="checkbox"/> Administracja publiczna	<input type="checkbox"/> Bezpieczeństwo publ.i ochrona przeciwpożarowa
<input type="checkbox"/> Oświata i wychowanie	



W budżecie zabezpieczono kwotę 100.000,00 na remonty bieżące w szkołach celem możliwości pozyskania środków finansowych w ramach rezerwy subwencji oświatowej

Radykalny wzrost wydatków na utrzymanie oświaty o kwotę 3.196.821,99 zł. spowodowany jest uwzględnieniem budowy sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Starym Gronowie o wartości 2.641.204,177 oraz wzrostem wynagrodzeń na poziomie 7 % za okres od września do grudnia 2011 roku, co dało kwotę 555.617,82 złotych. Na utrzymanie szkół podstawowych i gimnazjum w budżecie przeznaczona jest kwota 7.365.370,08 złotych, z czego subwencji gmina otrzyma 5.893.728,00 złotych. Wzrost subwencji wyniósł 98.406,00.

Na utrzymanie Pomocy Społecznej z budżetu gminy przeznaczona jest kwota 1.773.750,00 złotych, z czego 800.000,00 złotych stanowią dodatki mieszkaniowe.

W budżecie uwzględniono także zatrudnienie pracowników interwencyjnych.

Środki na ten cel są zabezpieczone w dziale Administracja publiczna i wynoszą 115.937,84 złotych średni 5 etatów w miesiącu. Ponadto zabezpieczono środki finansowe na odprawę emerytalną 4 pracowników publicznych w wysokości 31.608,00 złotych.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
Jan Adam Jędrzejko