

**Uchwała Nr XVII / 104/ 2011  
Rady Miejskiej w Debrznie  
z dnia 21 Grudnia 2011 roku**

**w sprawie: uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Debrzno  
na 2012 rok.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4, pkt. 9 lit. „c”, „d”, „i” ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz.1591 ze zm.) oraz art. 239 w związku z art. 212, art. 214, art. 215, art. 235 ust. 1 i 4, art. 236 ust. 1, art. 237, art. 242 ust. 1, art. 258 ust. 1 oraz art. 264 ust. 3 i 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.).

**Rada Miejska uchwala, co następuje:**

**§ 1**

Ustala się dochody budżetu gminy w łącznej wysokości **35.976.904,75 zł**,  
w tym:  
1) dochody bieżące **33.256.959,65 zł**,  
2) dochody majątkowe **2.719.945,10 zł**,  
zgodnie z załącznikiem nr 1 i 1 a do uchwały.

**§ 2**

Ustala się wydatki budżetu gminy w łącznej wysokości **39.997.721,75 zł**,  
w tym:  
a) wydatki bieżące w łącznej wysokości **27.178.956,02 zł**,  
zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały  
b) wydatki majątkowe w łącznej wysokości **12.818.765,73 zł**,  
zgodnie z załącznikiem nr 2, w tym:  
- zadania inwestycyjne roczne, zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały **1.174.318,25 zł**,  
- zadania inwestycyjne ujęte w wykazie przedsięwzięć w ramach wieloletniej prognozy finansowej, zgodnie z załącznikiem nr 3a do uchwały, w tym: **11.644.447,48 zł**,  
• wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 uofp, zgodnie z załącznikiem nr 2 i 3 a do uchwały **3.436.733,03zł**.

**§ 3**

Deficyt budżetu gminy w wysokości	<b>4.020.817,00 zł,</b>
zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:	
1) kredytów w kwocie	3.913.417,00 zł,
2) spłat udzielonych pożyczek w kwocie	107.400,00zł.

#### § 4

1. Ustala się przychody budżetu w wysokości zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały.	9.297.400,00 zł,
2. Ustala się rozchody budżetu w wysokości zgodnie z załącznikiem nr 5 do uchwały.	5.276.583,00 zł,

#### § 5

W budżecie tworzy się rezerwy:

1) ogólną w wysokości	51.000,00 zł,
2) celową w wysokości z przeznaczeniem na:	73.000,00 zł,
a) zarządzanie kryzysowe w kwocie	73.000,00 zł,

#### § 6

W planie dochodów i wydatków budżetu wyodrębnia się:

1. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w wysokości **5.439.258,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 6 i 6 a.
2. Wydatki budżetu na zadania jednostek pomocniczych gminy w ramach funduszu sołectkiego w wysokości **244.229,48 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 7.
3. Dotacje podmiotowe z budżetu gminy w wysokości **918.712,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 8.
4. Dotacje przedmiotowe udzielane z budżetu gminy w wysokości **515.000,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 9.
5. Dotacje celowe udzielane z budżetu gminy na zadania własne realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych w wysokości **42.000,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 10.
6. Dotacje celowe udzielane z budżetu gminy na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji dla zakładów budżetowych w wysokości **565.000,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 11.
7. Dotacje celowe udzielane z budżetu gminy na finansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazywane jednostkom niezaliczanymi do sektora finansów publicznych wysokości **15.108,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 12.
8. Dochody budżetu gminy z tytułu korzystania ze środowiska w wysokości **120.000,00 zł** oraz

wydatki związane z realizacją zadań w zakresie ochrony środowiska w wysokości **120.000,00** zł, zgodnie z załącznikiem nr 13 do uchwały.

9. Dochody z tytułu korzystania z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości **140.000,00** zł, wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości **129.100,00** zł oraz w programie przeciwdziałania narkomanii w wysokości **10.900,00** zł. Zgodnie z załącznikiem nr 14.
10. Odpis na rzecz Izby Rolniczych w wysokości **25.415,52** zł.
11. Wydatki w związku z potencjalną kwotą spłaty udzielonych poręczeń **26.235,00** zł.

## § 7

Ustala się dla samorządowych zakładów budżetowych plan przychodów w wysokości **4.971.200,00** zł i kosztów w wysokości **4.948.844,00** zł, zgodnie z załącznikiem nr 15 do uchwały.

## § 8

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 16.

## § 9

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

- a) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w wysokości **500.000,00** zł,
- b) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości **3.913.417,00** zł,
- c) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, z tytułu pożyczek i kredytów określonych w § 4 pkt. 2 **5.276.583,00** zł.

## § 10

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Debrzno do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na:
  - a) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości **500.000,00** zł;
  - b) finansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości **3.913.417,00** zł;Źródłem spłaty zobowiązań z ww. tytułów będą:
  - dochody własne gminy oraz środki pozyskane w ramach Programów z udziałem środków Unijnych;
- 2) udzielania w roku budżetowym pożyczek do łącznej kwoty **107.400,00** zł;
- 3) dokonywania zmian w planie wydatków na wynagrodzenia i uposażenia ze stosunku pracy oraz zmian planu wydatków majątkowych, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami;
- 4) przekazania kierownikom innych jednostek organizacyjnych gminy niektórych uprawnień do dokonywania przeniesień wydatków w planie

finansowym, w ramach rozdziału;

- 5) przekazania uprawnień innym jednostkom organizacyjnym gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 6) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy lub w formie depozytu u Ministra Finansów.

## § 11

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Debrzno.

## § 12

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2012 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.

## 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** natomiast składa się z nieprzekraczalnych limitów wydatków na poszczególne zadania realizowane przez Gminę.

Prognozowane dochody Miasta i Gminy Debrzno na rok 2012 wyniosą ogółem **35.976.904,75 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.

Dochodami budżetu Gminy są podatki, które pobiera Urząd Gminy na podstawie podjętych uchwał Rady Miejskiej w Debrznie oraz podatki, które pobierają i przekazują urzędy skarbowe, udziały w podatku dochodowym płaconym przez osoby fizyczne z terenu gminy oraz od osób prawnych posiadających firmy na terenie gminy. Dochodami własnymi ponadto są 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.

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

Pismem Ministerstwa Finansów nr ST3-4820-17/2011 w sprawie informacji o rocznych

planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w ustawie budżetowej na rok 2012, kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, stanowiących dochód budżetu państwa, planowanej na 2012 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.

Na rok budżetowy 2012 przyjęto prognozowane dotacje na podstawie:

- pisma Wojewody Pomorskiego Nr FB.I.3010/4.2011EP z dnia 24 października 2011 roku w sprawie informacji o planowanych na rok 2012 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 DSL 3101-15/2011 z 03 października 2011 roku w sprawie planowanych na rok 2012 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 operacji przebudowa parkingu i chodników na terenie działek Nr 116/5, 116/8, 116/9 w m. Myśligoszcz przy świetlicy wiejskiej;
- Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013;
  - Utworzenie Inkubatora przedsiębiorczości wraz z niezbędną infrastrukturą w Zielonym Parku Przemysłowym Cierznie – etap I;
  - Rekultywacja 15 składowisk odpadów komunalnych zlokalizowanych na obszarze działania Zakładu Zagospodarowania Odpadów w Nowym Dworze;
  - 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 17.089.246,30 zł, stanowią one 47,50 % ogółu dochodów budżetowych.**

W ich skład wchodzi wpływ:

- Dochody z tytułu podatków - 3.601.340,00 zł,
  - Wpływy z opłat - 602.460,00 zł,
  - Dochody z majątku gminy – sprzedaż i dofinansowanie - 2.719.945,10 zł,
- w tym środki z UNII 2.426.445,10 zł**
- Z tytułu odsetek od środków gromadzonych na rachunku bankowym - 21.550,00 zł,
  - Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków - 5.500,00 zł,
  - Udział we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych - 2.715.318,00 zł,
  - Udział w podatku dochodowym od osób prawnych - 20.000,00 zł,
  - Dochody związane z realizacją zadań zleconych - 27.953,20 zł,

- Pozostałe dochody z usług, i różnych opłat - 7.375.180,00 zł.
- 2. Subwencja ogólna z budżetu państwa wynosi 12.545.162,00 zł, co stanowi 34,87 % ogółu dochodów budżetowych, z tego:**
- subwencja oświatowa - 6.306.565,00 zł,
  - subwencja wyrównawcza - 5.423.296,00 zł,
  - subwencja równoważąca - 815.301,00 zł.
- 3. Dotacje z budżetu państwa wynoszą 6.342.496,45 zł, co stanowi 17,62 % ogółu dochodów budżetowych.**
- dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji państwowej - 5.439.258,00 zł,
  - dotacje na zadania własne gminy - 858.500,00 zł,
  - dotacje na zadania realizowane z udziałem środków o których mowa a art. 5 ust., 1 uofp - 50.000,00 zł.

## WYDATKI BUDŻETU

Wydatki Miasta i Gminy Debrzna na rok budżetowy 2012 wynoszą **39.971.486,75 zł.**

Wydatkami gminy są:

- Wydatki bieżące **27.152.721,02 zł**, w tym na :
  - wydatki jednostek budżetowych 17.707.572,84 zł z czego na :
    - wynagrodzenia i składniki od nich naliczane 11.886.694,30 zł,
    - wydatki związane z realizacją zadań statutowych 5.820.878,54 zł,
      - dotacje na zadania bieżące 1.490.820,00 zł.
      - świadczenia na rzecz osób fizycznych 7.204.328,18 zł.
      - obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego 700.000,00 zł.
      - wydatki na programy finansowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej 50.000,00 zł.
  - Wydatki majątkowe budżetu Gminy w wysokości **12.818.765,73 zł**, stanowią 32,06 % z tego :
    - inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 12.589.515,73, w tym na programy finansowane ze środków z Unii 3.436.733,03zł,
    - zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego w wysokości 229.250,00 zł.

Ponadto zabezpieczono środki finansowe na spłatę pożyczki z WFOŚ na budowę sieci kanalizacyjnej Stare Gronowo-Boboszewo na kwotę **214.000,00** złotych, budowę ciśnieniowej kanalizacji Słupia, Myśligoszcz Etap III i IV do Boboszewa w wysokości **187.500,00 zł.**

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

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

- budowa Inkubatora Przedsiębiorczości wraz z niezbędną infrastrukturą w Zielonym Parku Przemysłowym Cierznie – **3.501.871,86 zł,**
- budowa kanalizacji sanitarnej w Cierznich, Przepólsko, Jakubowo, Stanisławka,

z przewodem tłocznym do ul Rapackiego – **951.252,56**.

Na spłatę kredytu zaciągniętego w PKO BP na Budowę ulicy Mokotowskiej, Czerniakowskiej kwotę 143.453,58 złotych.

W projekcie budżetu na rok 2012 wydatki na Pomoc Społeczną stanowią 20,18 % budżetu, natomiast oświata łącznie z inwestycjami 28,53 %.

Realizację zadań inwestycyjnych przyjęto na poziomie 32,06 %, czyli spadek o 11,02 % w stosunku do roku 2011 r. spowodowany zakańczaniem realizacji inwestycji.

*Szczegółowe informacje o zadaniach inwestycyjnych realizowanych w roku 2012 i latach następnych zawarte są w załączniku 3 i 3 a.*

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

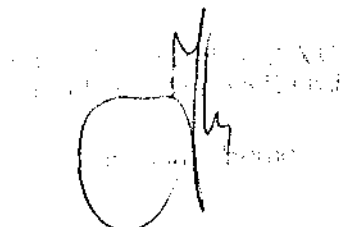
W budżetach szkół i przedszkola zabezpieczono środki finansowe na wzrost wynagrodzeń o 3,8 % od miesiąca września 2012 roku. Na utrzymanie szkół podstawowych i gimnazjum w budżecie przeznacza się kwotę **7.627.243,52** złotych, z czego subwencji oświatowej gmina otrzyma **6.306.565,00** złotych. Wzrost subwencji w stosunku do roku 2011 wyniósł **334.165,00** .

Na utrzymanie Pomocy Społecznej z budżetu Gminy przeznacza się kwotę **8.068.768,00** złotych, w tym 815.000,00 złotych stanowią dodatki mieszkaniowe. Gmina otrzymała dotację na realizację zadań zleconych i własnych w zakresie opieki w wysokości **6.223.200,00** złotych.

Ponadto w rozdziale 85295- Pozostała działalność zabezpieczono środki finansowe na realizację ustawy z dnia 09 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej w wysokości **21.168,00** złotych. Decyzją Burmistrza zwiększono środki w rozdziale 85219 o kwotę **1.500,00** złotych jako dodatek specjalny dla pracownika, któremu zostanie powierzone realizowanie wymienionego zadania. ( w obecnej chwili nie ma potrzeby zwiększania zatrudnienia ).

W budżecie uwzględniono także zatrudnienie pracowników interwencyjnych.

Środki na ten cel są zabezpieczone w dziale Administracja publiczna i wynoszą 160.869,80 złotych średnio 10 etatów w miesiącu.



Handwritten signature and official stamp of the Mayor of the Gmina. The stamp is partially legible and contains the text "Gmina" and "Urząd Gminy".