

**Zarządzenie Nr 205.505.2016  
Burmistrza Miasta i Gminy Debrzno  
z dnia 09 września 2016 roku**

**w sprawie: informacji o przebiegu z wykonania budżetu za pierwsze półrocze 2016 roku**

Na podstawie art. 266 w związku z art. 265 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) oraz § 2 uchwały Nr XXV/135/2012 Rady Miejskiej w Debrznie z dnia 06 czerwca 2012 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Miasta i Gminy Debrzno, procedury uchwalania budżetu oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu oraz ustalenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze roku budżetowego zarządzam co następuje:

**§ 1.1** Przedstawić Radzie Miejskiej w Debrznie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku sprawozdanie z wykonania budżetu za I półrocze 2016 roku.

|             |                   |                         |
|-------------|-------------------|-------------------------|
| 1) Dochody: | plan              | 37 440 897,51 zł        |
|             | wykonanie         | <b>20 084 929,37 zł</b> |
| w tym:      | dochody majątkowe | 718 656,94 zł           |
|             | dochody bieżące   | 19 366 272,43 zł        |
| 2) Wydatki: | plan              | 36 496 161,29 zł        |
|             | wykonanie         | <b>17 873 950 86 zł</b> |
| w tym:      | wydatki majątkowe | 537 881,50 zł           |
|             | wydatki bieżące   | 17 336 069,36 zł        |

3) Budżet zamyka się nadwyżką budżetową w wysokości **944 736,22 zł.**

4) Stan należności na dzień 30.06.2016 r. wynosi zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N 6 535 991,22 zł, w tym należności wymagalne 3 974 124,83 zł.

5) Stan zobowiązań na dzień 30.06.2016 r. wynosi zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z 15 919 143,89 zł, w tym zobowiązania wymagalne 0,00 zł.

6) Informacja opisowa stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia wraz z dodatkowymi informacjami i zestawieniami tabelarycznymi.

**§ 2.** Traci moc Zarządzenie Nr 191.491.2016 Burmistrza Miasta i Gminy Debrzno z dnia 17 sierpnia 2016 roku w sprawie przedstawienia sprawozdania z wykonania budżetu Miasta i Gminy Debrzno za I półrocze 2016 roku.

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**BURMISTRZ**  
  
**Wojciech Kallas**

Załącznik  
do Zarządzenia Nr 205.505.2016  
Burmistrza Miasta i Gminy Debrzno  
z dnia 09 września 2016 r.

## **SPRAWOZDANIE OPISOWE Z WYKONANIA BUDŻETU MIASTA I GMINY DEBRZNO ZA I PÓŁROCZE 2016 ROKU.**

Budżet Miasta i Gminy na 2016 rok został przyjęty Uchwałą Rady Miejskiej Nr 103.XXIV.2015 z dnia 31.12.2015 roku w następujących wielkościach:

- po stronie dochodów 32 288 078,46 złotych
- po stronie wydatków 30 939 501,38 złotych

Budżet zamykał się nadwyżką budżetową w wysokości **1 348 577,08** złotych.

Wskutek wprowadzonych 4 Uchwał Rady Miejskiej i 14 Zarządzeń Burmistrza Miasta i Gminy Debrzno budżet na rok 2016 uległ zmianie. Zostało to uwidocznione w załącznikach Nr 2 i 6.

*Zmiany, wprowadzane Uchwałami Rady Miejskiej dokonano zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym, a podjęte Zarządzenia Burmistrza Miasta i Gminy Debrzno dokonano zgodnie z ustawą o finansach publicznych.*

*Dokonane zmiany w poszczególnych Uchwałach Rady Miejskiej, które miały wpływ na plan budżetu do 30 czerwca 2016 roku, przedstawiały się następująco:*

| <b>L.p.</b> | <b>Numer Uchwały</b>     | <b>Data podjęcia</b> | <b>Zmiany w wydatkach ogółem</b> | <b>Zmiany w dochodach ogółem</b> |
|-------------|--------------------------|----------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| 1           | Uchwała Nr 14.XXVI.2016  | 2016-02-29           | 1 382 247,00                     | 978 406,14                       |
| 2           | Uchwała Nr 22.XXVII.2016 | 2016-03-22           | -                                | -                                |
| 3           | Uchwała Nr 29.XXIX.2016  | 2016-04-29           | -255 111,60                      | 148 729,26                       |
| 4           | Uchwała Nr 34.XXXI.2016  | 2016-05-31           | 135 200,00                       | -268 640,86                      |

*Dokonane zmiany w poszczególnych Zarządzeniach Burmistrza Miasta i Gminy Debrzno , które miały wpływ na plan budżetu do 30 czerwca 2016 roku, przedstawiały się następująco:*

| L.p. | Numer Zarządzenia           | Data podjęcia | Zmiany w wydatkach ogółem | Zmiany w dochodach ogółem |
|------|-----------------------------|---------------|---------------------------|---------------------------|
| 1    | Zarządzenie Nr 20.320.2016  | 2016-01-25    | -                         | -                         |
| 2    | Zarządzenie Nr 23.323.2016  | 2016-01-28    | 5 100,00                  | 5 100,00                  |
| 3    | Zarządzenie Nr 50.350.2016  | 2016-02-16    | -                         | -                         |
| 4    | Zarządzenie Nr 73.373.2016  | 2016-02-29    | 31 770,00                 | 31 770,00                 |
| 5    | Zarządzenie Nr 79.379.2016  | 2016-03-08    | -                         | -                         |
| 6    | Zarządzenie Nr 92.392.2016  | 2016-03-23    | -386 968,00               | -386 968,00               |
| 7    | Zarządzenie Nr 116.416.2016 | 2016-04-07    | 3 764 425,00              | 3 764 425,00              |
| 8    | Zarządzenie Nr 119.419.2016 | 2016-04-13    | -                         | -                         |
| 9    | Zarządzenie Nr 125.425.2016 | 2016-04-26    | 766 585,51                | 766 585,51                |
| 10   | Zarządzenie Nr 134.434.2016 | 2016-05-10    | -                         | -                         |
| 11   | Zarządzenie Nr 140.440.2016 | 2016-05-18    | 64 000,00                 | 64 000,00                 |
| 12   | Zarządzenie Nr 144.444.2016 | 2016-05-31    | 30 000,00                 | 30 000,00                 |
| 13   | Zarządzenie Nr 149.449.2016 | 2016-06-07    | 412,00                    | 412,00                    |
| 14   | Zarządzenie Nr 158.458.2016 | 2016-06-27    | 19 000,00                 | 19 000,00                 |

**Dokonano także zmian w planie przychodów i rozchodów budżetu Miasta i Gminy Debrzno, zgodnie z załącznikiem nr 8 i przedstawia się następująco:**

| NAZWA ZADANIA                                                                       | Plan 01.01.2016   | Zwiększenia<br>Zmniejszenia | Plan po<br>zmianach |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------|---------------------|
| <b>Przychody ogółem:</b>                                                            |                   |                             |                     |
| Wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2pkt 6                                   | 978 267,92        | -978 267,92                 | 0,00                |
| Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym.                    | 0,00              | 0,00                        | 0,00                |
| <b>Ogółem dokonano zmian w przychodach na kwotę ( zgodnie z załącznikiem Nr 8).</b> | <b>978 267,92</b> | <b>-978 267,92</b>          | <b>0,00</b>         |

|                                                                                    |                     |                      |                   |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|-------------------|
| <b>Rozchody ogółem:</b>                                                            |                     |                      |                   |
| Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów                                   | 2 326 845,00        | -1 382 108,78        | 944 736,22        |
| <b>Ogółem dokonano zmian w rozchodach na kwotę ( zgodnie z załącznikiem Nr 8).</b> | <b>2 326 845,00</b> | <b>-1 382 108,78</b> | <b>944 736,22</b> |

Po powyższych zmianach planowany budżet, na 30 czerwca 2016 r., przedstawiał się następująco:

- po stronie dochodów - **37 440 897,51 zł, w tym:**
  - dochody majątkowe 1 953 079,86 zł
  - dochody bieżące 35 487 817,65 zł
- po stronie wydatków - **36 496 161,29 zł, w tym :**
  - wydatki majątkowe 3 000 873,17 zł
  - wydatki bieżące 33 495 288,12 zł

Planowany budżet zamyka się nadwyżką budżetową w wysokości **944 736,22 zł** i został zrealizowany w następujących wielkościach:

- w zakresie dochodów **20 084 929,37 zł, w tym:**
  - dochody majątkowe 718 656,94 zł,
  - dochody bieżące 19 366 272,43 zł,

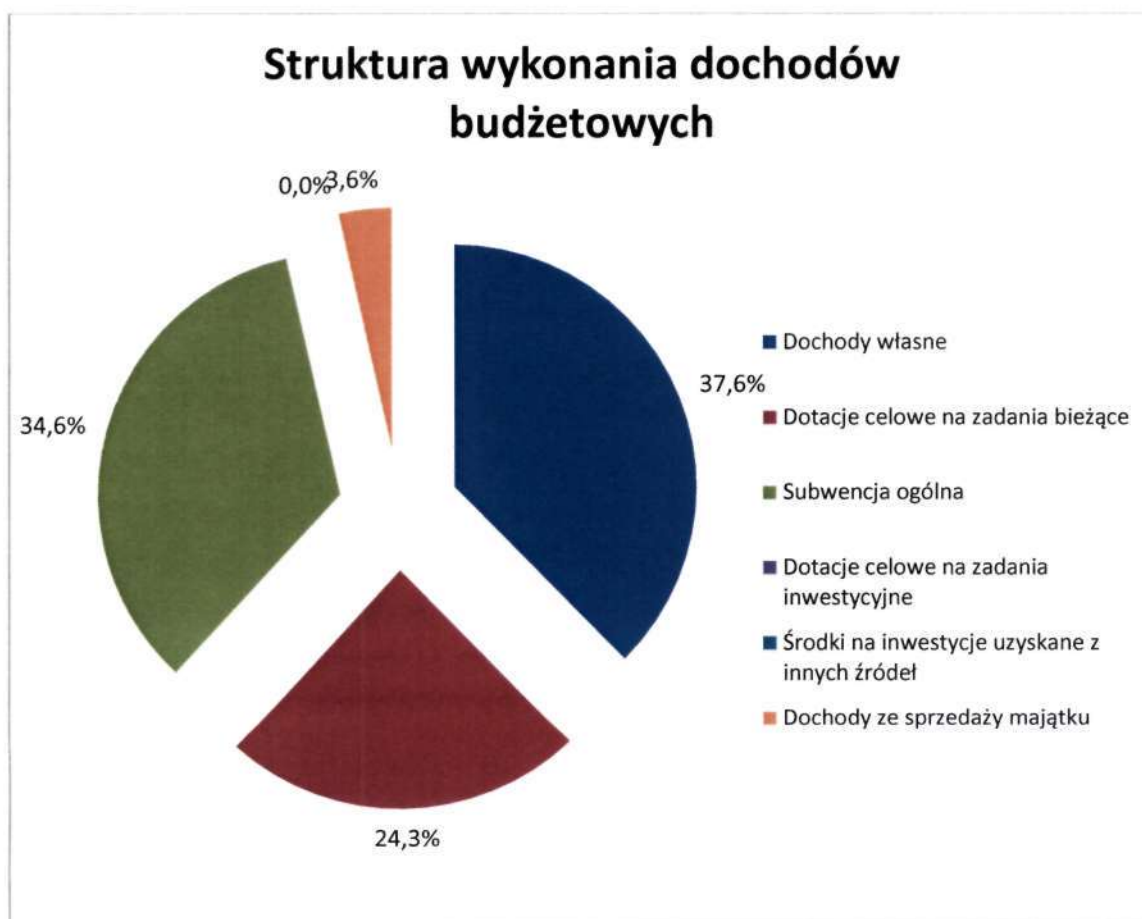
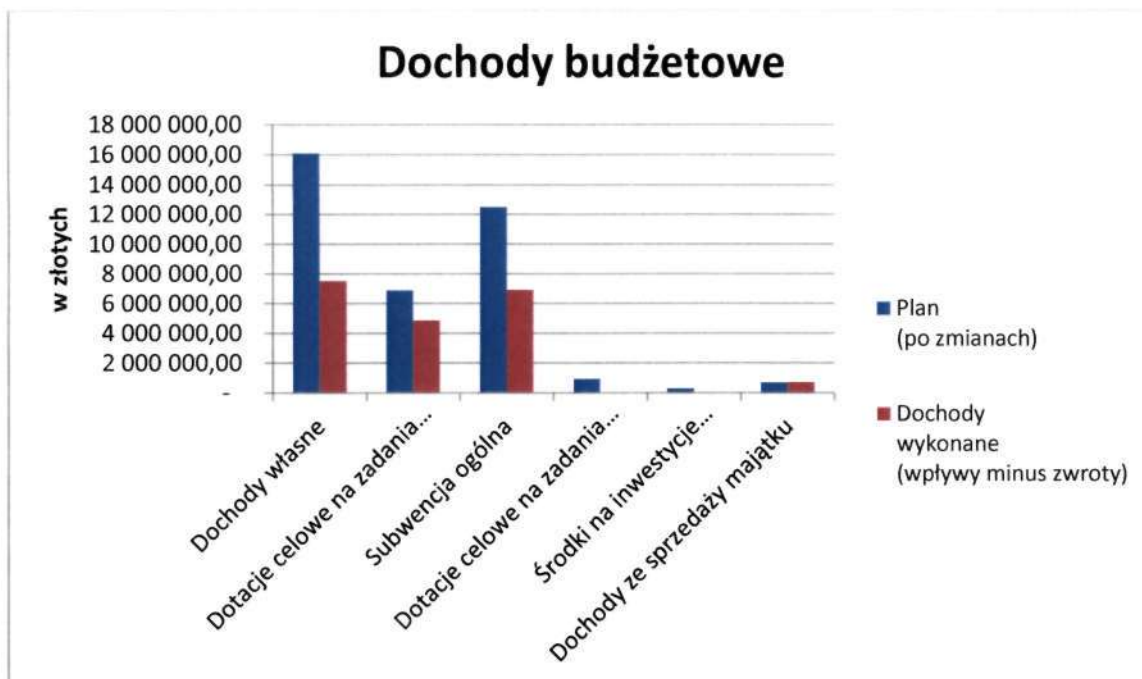
co stanowi **53,64 %** wykonania planu, szczegółowo w załącznikach Nr 2,3,4 i 5;

- w zakresie wydatków **17 873 950,86 zł, w tym:**
  - wydatki majątkowe 537 881,50 zł,
  - wydatki bieżące 17 336 069,36 zł,

co stanowi **48,97%** wykonania planu, szczegółowo w załączniku Nr 6 i 7.

## DOCHODY WŁASNE

Źródłami dochodów własnych Gminy są wpływy z podatków, opłat, wpływy z usług oraz pozostałe dochody określone ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. W I półroczu 2016 roku zostały one zrealizowane w kwocie **47 548 596,49 zł** co stanowi **46,85%** planowanych dochodów. Dochody majątkowe uzyskane przez Gminę wyniosły **718 656,94 zł**, w tym ze sprzedaży majątku 666 575,22 zł (załączniki Nr 4 i 5).



W strukturze dochodów **własnych** Gminy najbardziej znaczące pozycje stanowiły:

- 1) Dochody pobierane przez Gminę w **formie podatku**: od nieruchomości, rolnego, leśnego, od czynności cywilnoprawnych, od środków transportowych oraz od spadków i darowizn; zrealizowane zostały w kwocie **1 922 283,46 zł**, co stanowi **42,00%** wykonania planu.

Dochody z tytułu podatków od osób fizycznych wykonano w kwocie **958 724,03 zł**, co stanowi **39,31%**. Dochody zaś z tytułu podatków od osób prawnych wykonano w kwocie **877 840,95 zł**, co stanowi **45,22%**.

Skutki ustawowych ulg i zwolnień, zgodnie z ustawą o podatku rolnym w I półroczu 2016 roku wynosiły łącznie **64 765 zł**, natomiast skutki obniżenia przez Radę średniej ceny skupu żyta, przyjmowanej jako podstawę do obliczania podatku rolnego na terenie naszej gminy w I półroczu 2016r. wynosiły **38 526 zł**, w tym :

- od osób prawnych **5 897,00 zł**,
- od osób fizycznych **32 629,00zł**.

Skutki obniżenia górnych stawek w podatku od nieruchomości na 30 czerwca 2016r. wynosiły **553 720,00 zł**, w tym:

- od osób prawnych **306 567,00 zł**,
- od osób fizycznych **247 153,00zł**.

Skutki obniżenia górnych stawek w podatku od środków transportowych w I półroczu 2016r. wynosiły **51 504,00 zł** , w tym:

- od osób prawnych **3 699,00 zł**,
- od osób fizycznych **47 805,00zł**.

Natomiast skutki udzielonych przez Gminę zwolnień w podatku od nieruchomości wynosiły **50 514,00 zł** ( osoby prawne)

Wydane decyzje przez Burmistrza Miasta i Gminy Debrzno na podstawie Ordynacji podatkowej (umorzenia, odroczenia) wynosiły łącznie **19 978,00 zł**, z czego:

**1. Kwota z tytułu podatków wynosiła 17 929,00 zł ,w tym:**

- podatek rolny **14 816,00 zł** osoby fizyczne,

w tym umorzenia **0 zł** i odroczenia **14 816,00zł**.

- podatek od nieruchomości **3 032,00zł**

w tym : umorzenia **139 zł** os. fizyczne

odroczenia, rozłożenia na raty **2 893,00 zł** os. fizyczne

- podatek leśny **81,00 zł** osoby fizyczne,

w tym umorzenia **0 zł** i odroczenia **81,00 zł**.

**2. Kwota z tytułu odsetek wynosiła 2 049,00 zł ,w tym:**

- podatek rolny **1 278,00 zł** osoby fizyczne,

w tym umorzenia **0 zł** i odroczenia, rozłożenia na raty **1 278,00zł**

- podatek od nieruchomości **761,00 zł**

w tym: umorzenia **0zł** i odroczenia, rozłożenia na raty **761,00 zł** osoby fizyczne

- podatek leśny **10,00 zł** osoby fizyczne,

w tym umorzenia **0 zł** i odroczenia **10,00 zł**

Na planowaną kwotę podatku dochodowego od osób fizycznych **3 147 259,00 zł** uzyskano na 30 czerwca 2016 r. **1 457 284,00 zł**, co stanowi **46,30 %**.

Od osób prawnych, z planowanych **22 400,00 zł** uzyskano na 30 czerwca 2016 r. kwotę **6 784,01 zł**, co stanowi **30,29 %**.

**Wpływy z opłaty skarbowej** uzyskano w wysokości **15 818,00 zł** co stanowi 51,03 % planu rocznego.

Na podstawie art. 11 ust. 1 ustawy z dnia 26 października 1982 roku o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi Gmina, z tytułu wpływu z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, pozyskała kwotę **105 706,26 zł**, co stanowi 78,30 % planu. Środki te w całości przeznaczone są na działalność Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Wykonanie zawiera załącznik Nr 21.

**Wpływy z opłaty targowej** uzyskano w wysokości **22 398,00 zł**, co stanowi 32,75 % planu.

W ramach **wpływów z opłaty od posiadania psów** uzyskano kwotę **2 976,00 zł**, co stanowi 60,48 % planu.

Wpływy z **opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego** uzyskano kwotę **21 555,00 zł**, co stanowi 51,32 % a z wpływów z **opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego** uzyskano kwotę 45 474,00 zł, co stanowi 53,50 %

Dochody jakie Gmina uzyskuje z posiadanego **majątku gminnego** opisane zostały w **informacji o stanie mienia komunalnego na dzień 30 czerwca 2016 r.**

Wchodzące w skład dochodów własnych pozostałe dochody załącznik Nr 4 poz. 7, wykonane zostały w wysokości **1 403 012,25 zł** co stanowi 50,15 % planu.

Największy wpływ tych dochodów stanowią wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych. Stosunkowo wysoki poziom realizacji, uzyskano również z tytułu:

|                                            |               |
|--------------------------------------------|---------------|
| – wpływu z usług                           | 206 503,64 zł |
| – najmu i dzierżawy składników majątkowych | 156 389,65 zł |
| – wpływy z różnych dochodów                | 38 112,32 zł  |
| –                                          |               |

Osiągnięte w I półroczu 2016 roku wskaźniki dochodów wskazują, iż podatki i opłaty lokalne pobierane przez Gminę zostały wykonane w 45,59 %. Szczegółowe informacje zawierają załączniki Nr 3, 4 i 5.

## **TRANSFERY Z BUDŻETU PAŃSTWA**

### **I. Subwencje**

|                  |                         |
|------------------|-------------------------|
| <b>plan</b>      | <b>12 492 362,00 zł</b> |
| <b>wykonanie</b> | <b>6 942 418,00 zł</b>  |

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, Gmina otrzymuje subwencję ogólną składającą się z części: wyrównawczej, równoważącej i oświatowej.

W myśl przepisów wymienionej ustawy, Gminie Debrzno przysługują wszystkie wyżej wymienione części subwencji ogólnej.

Decyzją Ministra Finansów ST3.4750.4.2016 Gminie przy pierwotnym planie 6 139 410,00 zł zmniejszono subwencję oświatową o 174 660,00 zł.

- 1) Część oświatowa subwencji ogólnej dla Gminy, została skalkulowana, po dokonanych zmianach, na kwotę 5 964 750,00,00zł. Gmina w I półroczu 2016 roku otrzymała 3 678 616,00 zł tj. 61,67 % należnej kwoty .
- 2) Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla Gminy została przyznana w wysokości 5 563 325,00 zł , otrzymała 2 781 660,00 zł, co stanowi 50 % planu.
- 3) Część równoważącą subwencji ogólnej dla Gminy uzyskano w wysokości 482 142,00 zł, co stanowi 50 % planu.

## **II. Dotacje i inne środki**

1. Dotacje celowe otrzymane na realizację własnych zadań bieżących Gminy - to kwota 1 051 046,00 zł, co stanowi 65,42 % planu rocznego.

Gmina na realizację zadań własnych, otrzymała, na podstawie decyzji Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego, dotacje które miały następujące przeznaczenie:

- składki na ubezpieczenie społeczne opłacane za osoby pobierające świadczenia z Opieki Społecznej,
- wspieranie rodziny;
- zasiłki i pomoc w naturze,
- zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze,
- ośrodki pomocy społecznej,
- pozostała działalność – dożywianie,
- stypendia dla dzieci
- wychowanie przedszkolne

2. Dotacje celowe na zadania zlecone Gminie - to kwota 3 824 211,94 zł, co stanowi 72,46 % planu.

Dotacje celowe, z budżetu państwa, na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, zostały przekazane na realizację następujących zadań:

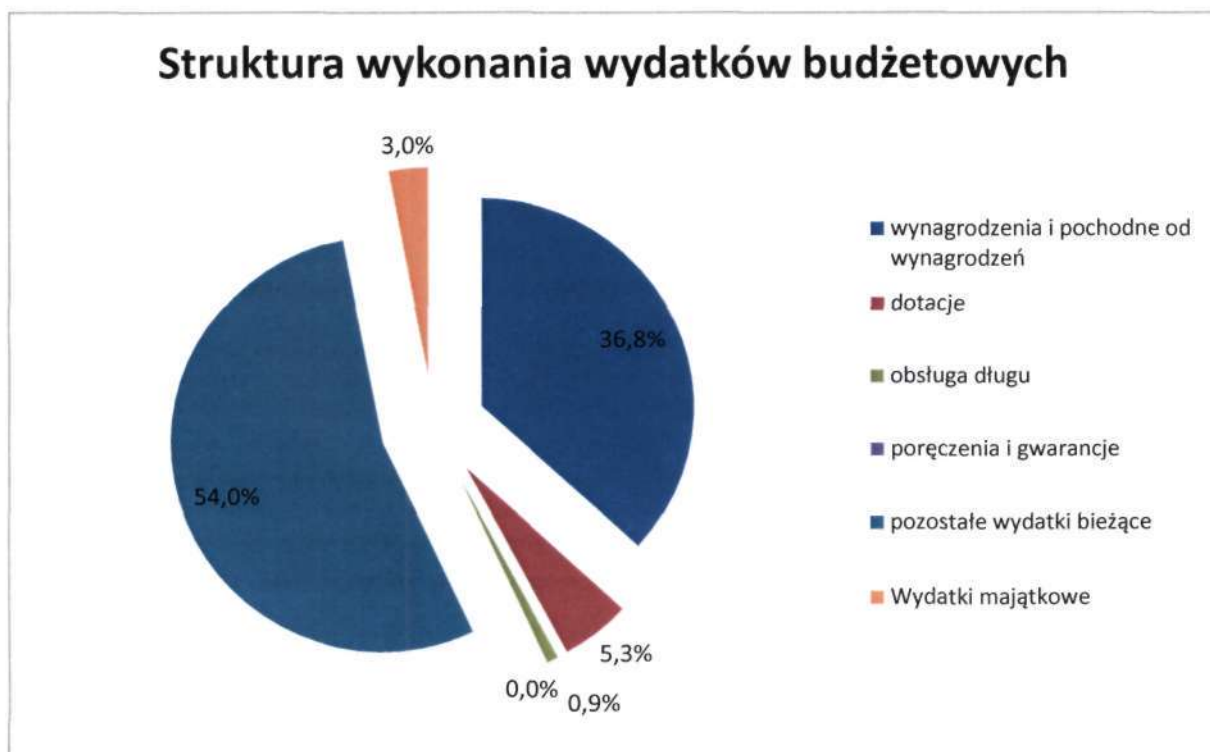
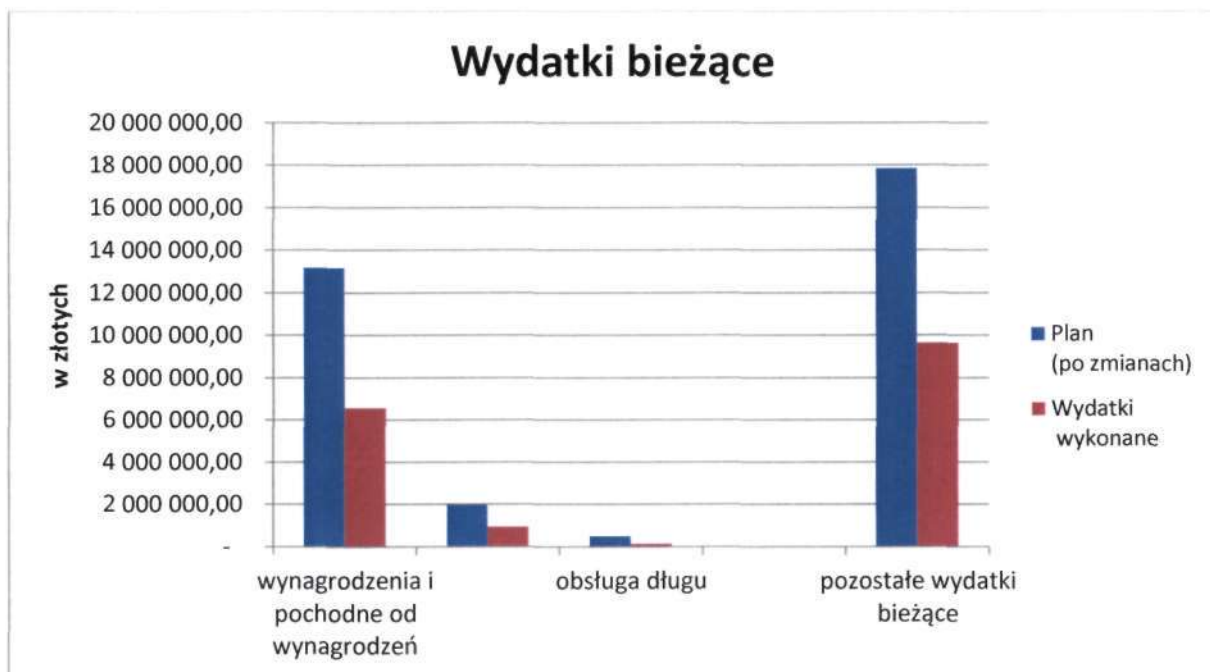
- administracja publiczna - urzędy wojewódzkie;
- zwrot podatku akcyzowego zawartego w oleju napędowym;
- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa;
- świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne;
- składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego;
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze;
- pozostałą działalność – program wspierania niektórych osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminie, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci zostały przekazane w kwocie 1 712 770,00 zł, co stanowi 47,16 % planu.

## WYDATKI BUDŻETU

Budżet po stronie wydatków, skorygowany o podjęte uchwały i zarządzenia wynikające z załączników Nr 6 i 7, zamknął się planowaną kwotą 36 496 161,29 zł.

Wydatki w I półroczu 2016 roku zrealizowano na kwotę 17 873 950,86 zł, co stanowi 48,97 % (załącznik Nr 7).



## **I. Wydatki bieżące wykonano w kwocie 17 336 069,36 co stanowi 47,50 % planu na 2016 rok.**

Dane zamieszczone w załączniku Nr 7 przedstawiają wykonanie na poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach budżetu Gminy. Dominującą grupą są wydatki poniesione na wynagrodzenia i ich pochodne.

Na dotacje, zarówno podmiotowe, przedmiotowe i celowe, wydatkowano kwotę 992 400,59 zł. Szczegółowa informacja, dotycząca podmiotów otrzymujących dotacje, zawarta została w załącznikach Nr 11-15.

W strukturze wydatków 0,879 % stanowi kwota wydatkowana na obsługę długu Gminy, na którą składają się zaciągnięte kredyty i pożyczki. Szczegółowe dane przedstawione są w części, DEFICYT BUDŻETOWY.

Gmina, na podstawie odrębnych ustaw, realizuje zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i na powyższy cel otrzymuje dotację celową. Załącznik Nr 16 przedstawia wysokość otrzymanych dotacji oraz wykonanie tych zadań.

Pierwszym, co do wielkości, działem w strukturze wydatków budżetu jest pomoc społeczna, która stanowi 35,60 % struktury wykonania planu ogółem. W dużej mierze są to wydatki związane z realizacją zadań zleconych, na które Gmina otrzymuje dotację. Dokładną informację wydatkowania środków finansowych przedstawia załącznik Nr 25 i 25.1.

Drugim, co do wielkości, działem w strukturze wydatków budżetu jest oświata i wychowanie; wydatki stanowią 29,40 % struktury wykonania planu ogółem.

Wykonanie budżetów poszczególnych placówek oświatowych w formie opisowej przedstawiono w załączniku Nr 17

Na administrację publiczną wydatkowano 9,12 % struktury wykonania budżetu ogółem. Szczegółową informację zawarto w załączniku Nr 18.

Wykorzystanie, środków finansowych przeznaczonych na utrzymanie Ochotniczych Straży Pożarnych przedstawiono w załączniku Nr 19.

Realizację zadań z zakresu Ochrony Środowiska przedstawia załącznik Nr 20.

Realizacja zadań związanych z gospodarką odpadami komunalnymi zostało zawarte w załączniku Nr 22.

Wykonanie planu finansowego przez jednostkę budżetową Inkubator Przedsiębiorczości, zawarte zostało w załączniku Nr 23.

Wykonanie planu finansowego przez jednostkę budżetową Straż Miejska, zawarte zostało w załączniku Nr 24.

Wykonanie planu finansowego przez jednostkę budżetową Ośrodek Pomocy Społecznej, zawarte zostało w załączniku Nr 25 i 25.1

Wykonanie planu finansowego przez jednostkę budżetową Żłobek Gminny w Debrznie, zostało zawarte w załączniku Nr 26.

Realizację zadań wykonanych przez Rady Sołeckie na terenie Gminy w ramach Funduszu Sołeckiego przedstawiono w załączniku Nr 27.

## **II. Wydatki majątkowe w kwocie 537 881,50 zł, stanowią 3,01 % struktury wykonania budżetu.**

Wykonanie zaplanowanych zadań inwestycyjnych na 30 czerwca 2016 r. zawiera załącznik Nr 10, a realizację zadań w zakresie drogownictwa zawiera załącznik Nr 10.1

Przekazane dotacje na wydatki inwestycyjne dla samorządowych zakładów budżetowych, zawiera załącznik Nr 13.

## **III. Przychody i wydatki zakładów budżetowych**

Wykonanie przychodów i wydatków podległych samorządowych zakładów budżetowych, na podstawie złożonych sprawozdań RB 30 zawartych w załączniku Nr 28, przedstawiają się następująco:

### **1. Zakład Wodociągów i Kanalizacji**

|           | należności |            | zobowiązania |            |
|-----------|------------|------------|--------------|------------|
|           | 01.01.2016 | 30.06.2016 | 01.01.2016   | 30.06.2016 |
| 400 40002 | 235 511,99 | 195 999,64 | 100 757,40   | 23296,60   |
| 900 90001 | 72 117,86  | 139 050,12 | 209 781,89   | 166 633,11 |

Należności w dziale 900-90001 w stosunku do roku poprzedniego wzrosły. Wzrost tych należności jest spowodowany niepłaceniem faktur za odbiór ścieków od pięciu miesięcy przez Zakład Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o w Lipce, z którą prowadzone są negocjacje.

## 2. Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej

|               | należności        |                   | zobowiązania      |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|               | 01.01.2016        | 30.06.2016        | 01.01.2016        | 30.06.2016        |
| 700 70001     | 228 785,86        | 238 948,81        | 132 309,91        | 79859,02          |
| 900 90003     | 333,30            | 801,55            | 34 860,40         | 9 239,83          |
| 900 90004     | 0,00              | 0,00              | 4 772,44          | 2 443,21          |
| 900 90017     | 0,00              | 0,00              | 15 835,10         | 5 091,73          |
| 900 90095     | 9 333,31          | 9 450,18          | 18787,04          | 7 284,23          |
| <b>Razem:</b> | <b>238 452,47</b> | <b>249 200,54</b> | <b>206 564,89</b> | <b>103 918,02</b> |

Odnotowano wzrost należności w dziale 700 rozdział 70001 w kwocie 10 162,95 zł. Na tę kwotę ma wpływ wzrost zadłużenia lokatorów za mieszkania i odpady komunalne.

Odnotowano także wzrost należności w dziale:

- 900 90003 o kwotę 468,25 zł

- 900 90095 o kwotę 116,87 zł

Są to należności niewymagalne, gdzie termin płatności mija w lipcu br.

## IV. DEFICYT BUDŻETOWY

Przychodem i rozchodem budżetu Gminy Debrzno, w rozumieniu Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów, są zaciągane i spłacane kredyty oraz pożyczki na realizację zadań inwestycyjnych.

Miasto i Gmina Debrzno na dzień 30.06.2016 r. posiada łącznie pożyczek i zaciągniętego kredytu w kwocie **15 919 143,89** zł, częściowo z przeznaczeniem na realizację zadań inwestycyjnych, na sfinansowanie deficytu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

Zapadalność zaciągniętego kredytu przypada na maj 2032 roku a pożyczek na listopad 2024 roku i zawarte zostało to w załączniku Nr 30.

Zadłużenie Gminy na dzień 30 czerwca 2016 r. wynosi 42,52 %. W I połowie 2016 roku nie wystąpiły żadne przesłanki mogące wpłynąć na zachwianie gospodarki finansowej.

**Trwa nadal udzielone poręczenie przez Miasto i Gminę Debrzno dla:**

1. Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku za Zakład Zagospodarowania Odpadów Nowy Dwór Sp. z o. o, gdzie termin zapadalności przypada 31 marca 2025 roku.

Na dzień 30.06.2016 roku poręczenie nie było wymagalne.

Do niniejszej informacji opisowej załącza się także informacje o stanie mienia komunalnego na dzień 30 czerwca 2016 roku.

BURMISTRZ  
  
Wojciech Kalus

## **I n f o r m a c j a**

### **o stanie mienia komunalnego Miasta i Gminy Debrno na 30 czerwca 2016 r.**

1. Powierzchnia gruntów komunalnych w Gminie wynosi 522.48 ha o wartości 28.022.096,01 zł w tym :
  - grunty przekazane w użytkowanie wieczyste osobom fizycznym, Spółdzielniom Mieszkaniowym, Zakładowi Energetycznemu o powierzchni 1,21 ha i wartości 208.528,16 zł ,
  - grunty przekazane w trwały zarząd jednostkom organizacyjnym nie posiadającym osobowości prawnej o powierzchni ogólnej 21,37 ha i wartości 11.447.957,00 zł,
  - grunty będące w zasobie gruntów komunalnych, w tym sprzedane, wydierżawione na cele rolnicze i nierolnicze o łącznej powierzchni 91,49 ha i wartości 770.777,69 zł ,
  - grunty zajęte po ogrody działkowe 15,88 ha i wartości 66.820,00 zł
  - grunty zajęte pod drogi o powierzchni 288,74 ha i wartości 13.070.139,76 zł,
  - grunty o użyteczności publicznej nie ujęte w wyżej wymienionych pozycjach takie jak: place i tereny zielone, lasy, zadrzewienia i krzewy, itp. o łącznej powierzchni 88,56 ha i wartości 1.193.745,40 zł,
  - wysypiska śmieci: 6,17 ha i wartości 976.630,00 zł,
  - cmentarze: 9,06 ha i wartości 287.498,00 zł
2. Gmina posiada grunty własne , położone w granicach administracyjnych Gminy Lipka region wielkopolski o powierzchni 1,00 ha i wartości szacunkowej 62.600,00 zł zabudowaną oczyszczalnią ścieków, budynkiem socjalno-technicznym i budynkiem stacji transformatorowej i agregatorni o wartości 708.350,00 zł.
3. Gmina posiada 14.622 udziałów w Spółce Zakład Zagospodarowania Odpadów Nowy Dwór Spółka z o.o. o wartości 731.100,00 zł
4. Komunalne zasoby mieszkaniowe to 97 budynków mieszkalnych, z tego:  
39 budynków w całości stanowi własność gminy, a 58 budynków stanowią tzw. Wspólnoty mieszkaniowe.  
W budynkach znajduje się 630 lokali mieszkalnych, w tym 250 lokali komunalnych i 380 lokali własnościowych oraz 25 lokali użytkowych w tym 16 sprzedanych.  
Gmina jest właścicielem 48 budynków niemieszkalnych.  
Łączna wartość szacunkowa budynków mieszkalnych i niemieszkalnych wynosi 14.824.343,76 zł.

5. Komunalne jednostki organizacyjne posiadające osobowość prawną to:

Centrum Kultury Sportu i Turystyki, jednostki organizacyjne nie posiadające osobowości prawnej to: Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej oraz Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Debrznie, Ośrodek Pomocy Społecznej, Zespół Szkół w Debrznie, Szkoły Podstawowe w Starym Gronowie, Uniechowie i Myśligoszczy, Przedszkole Miejskie w Debrznie, Żłobek Gminny w Debrznie, Straż Miejska w Debrznie i Inkubator Przedsiębiorczości Cierznie.

**6. Wykonanie sprzedaży mienia komunalnego, z tytułu dzierżawy i najmu, opłat rocznych z tytułu użytkowania wieczystego gruntu, przekształcenia prawa użytkowania wieczystego we własność na dzień 30 czerwca 2016 roku wraz z odsetkami uzyskano kwotę 914.988,63 zł, w tym:**

1. Wpływy z tytułu sprzedaży nieruchomości oraz odpłatnego nabycia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wraz z odsetkami uzyskano kwotę 718.656,94 zł,

2. wpływy z opłat rocznych z tytułu użytkowania wieczystego uzyskano kwotę 39.942,04 zł,

3. z tytułu dzierżaw i najmu uzyskano kwotę 156.389,65 zł,

BURMISTRZ  
  
Wojciech Kallas

opracował i sporządził:  
Danuta. Klimek  
Kierownik Referatu Rozwoju  
Lokalnego

## Spis załączników:

strona

|                                                                                                                                                                                |    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1. Zestawienie zbiorcze sposobu zagospodarowania mienia komunalnego- zał. 1                                                                                                    | 1  |
| 2. Zmiany po stronie dochodów – zał. 2                                                                                                                                         | 2  |
| 3. Wykonanie dochodów , dział, rozdział, paragraf - zał. 3                                                                                                                     | 3  |
| 4. Wykonanie dochodów wg źródeł – zał. 4                                                                                                                                       | 8  |
| 5. Wykonanie dochodów własnych – zał. 5                                                                                                                                        | 10 |
| 6. Zmiany po stronie wydatków – zał. 6                                                                                                                                         | 13 |
| 7. Wykonanie wydatków, dział, rozdział, paragraf -zał. 7                                                                                                                       | 14 |
| 8. Wykonanie przychodów i rozchodów – zał. 8                                                                                                                                   | 27 |
| 9. Wydatki na projekty finansowane z udziałem środków z UE – zał. 9                                                                                                            | 28 |
| 10. Wykonanie zadań inwestycyjnych w I półroczu 2016 r. – zał. 10                                                                                                              | 29 |
| 11. Sprawozdanie z realizacji zadań z zakresu drogownictwa – zał. 10.1                                                                                                         | 31 |
| 12. Wykaz dotacji podmiotowych dla instytucji kultury – zał. 11                                                                                                                | 33 |
| 13. Zestawienie przyznanej i uruchomionej dotacji przedmiotowej – zał. 12                                                                                                      | 34 |
| 14. Zestawienie przyznanej i uruchomionej dotacji na realizację inwestycji przez samorządowe zakłady budżetowe – zał. 13                                                       | 35 |
| 15. Dotacje celowe na zadania realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych – zał. 14                                                                 | 36 |
| 16. Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych – zał. 15 | 37 |
| 17. Wykonanie planu finansowego zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych – zał. 16                                                                      | 38 |
| 18. Zestawienie wydatków i dochodów wykonanych w szkołach i przedszkolu –zał. 17                                                                                               | 41 |
| 19. Zest. środków finansowych wydatkowanych na administrację publiczną – zał. 18                                                                                               | 45 |
| 20. Zest. Środków na utrzymanie w gotowości bojowej OSP – zał. 19                                                                                                              | 48 |
| 21. Przeznaczenie dochodów i wydatków z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska – zał. 20                                                                                    | 49 |
| 22. Rozliczenie dochodów i wydatków związanych z ochroną zdrowia –zał. 21                                                                                                      | 51 |
| 23. Rozliczenie dochodów i wydatków związanych z gospodarką odpadami stałymi – zał. 22                                                                                         | 52 |
| 24. Sprawozdanie IPC – zał. 23                                                                                                                                                 | 53 |
| 25. Sprawozdanie Straży Miejskiej – zał. 24                                                                                                                                    | 55 |
| 26. Informacja o realizacji budżetu Ośrodka Pomocy Społecznej – zał. 25 i zał. 25.1                                                                                            | 57 |
| 27. Sprawozdanie Żłobka Gminnego – zał. 26                                                                                                                                     | 65 |
| 28. Fundusz Sołecki – zał. 27                                                                                                                                                  | 67 |
| 29. Przychody i koszty zakładów budżetowych – zał. 28                                                                                                                          | 68 |
| 30. Wykonanie budżetu Centrum Kultury Sportu i Turystyki – zał. 29                                                                                                             | 69 |
| 31. Zadłużenie Gminy – zał. 30                                                                                                                                                 | 72 |
| 32. Informacja o przebiegu Wieloletniej Prognozy Finansowej – zał. 31                                                                                                          | 73 |