

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 49/2012
Burmistrza Miasta i Gminy Debrzno z
dnia 26 marca 2012 r.

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU ZA 2011 ROK MIASTA I GMINY DEBRZNO

Budżet Miasta i Gminy na 2011 rok zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej Nr II / 10 /2010 z dnia 29 grudnia 2010 roku przyjęty został w następujących wielkościach:

- po stronie dochodów 38.252.998,97 złotych
- po stronie wydatków 43.054.164,98 złotych

Planowany budżet zamykał się deficytem w wysokości **4.801.166,01** złotych, którego źródłem pokrycia są przychody w postaci kredytów i pożyczek w wysokości 15.245.878,58 . W budżecie zaplanowano rozchody w wysokości 10.444.712,57 złotych, które zostały przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Wskutek wprowadzonych 13 Uchwał Rady Miejskiej i **22** Zarządzeń Burmistrza Miasta i Gminy Debrzno budżet na rok 2011 uległ zmianie. Zostało to uwidocznione w załączniku Nr 2 i załączniku Nr 3.

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.

Zmiany , które miały wpływ na plan budżetu do 31 grudnia 2011 roku, przedstawiały się następująco:

Zwiększenie subwencji oświatowej.	78.672,00
Zwiększenie dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone.	1.143.210,00
Zwiększenia dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne.	763.535,00
Zwiększono wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych od ZGKIM.	30.014,33
Zwiększono plany finansowe o środki w ramach dofinansowania z UE :	
- Komputer mój przyjaciel – wyposażenie świetlic;	12.971,93
- budowa ciśnieniowej kanalizacji Myśligoszcz;	-38.905,10
- Dziedzictwo i Kultura małych Ojczyzn;	89.179,93
- Kraina Czystych Jezior, Rzek;	582.491,08
- Wyposażenie świetlic wiejskich – meble;	8.811,96
- budowa 12 Placów zabaw w Gminie Debrzno.	194.931,90

- indywidualizacja nauczania w klasach I -III	96.227,00
- Kapitał Ludzki - OPS	208.698,29
Sprzedaż mienia ruchomego	1 138,33
Zwiększono plan dochodów z tytułu najmu i dzierżawy oraz użytkowania	23 039,22
Dofinansowanie na drogę Słupia z Funduszu	80.000,00
Zwiększono wpływy z usług.	133.900,00
Zwiększono planowane odsetki.	35.265,39
Wprowadzono zwrot dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem.	19.868,55
Zwiększono plan środków za zajęcie pasa drogowego.	47 409,48
Wprowadzono środki finansowe z tytułu odszkodowania.	250 000,00
Wprowadzono dotację na realizację placu zabaw przy ZS Debrzno.	114.957,00
Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne	-591.000,00
Zwrot środków z wydatków niewygasających	27.808,75
Dofinansowanie budowy budynku socjalnego na stadionie	100.000,00
Wpływy z pozostałych dochodów	16 100,00
Wpływy za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	11.467,30
Wpływy z tytułu opłat targowej, skarbowej	-15.900,00
Podatek od czynności cywilnoprawnych	51.500,00
Pozostałe podatki : spadki i darowizny, opłata w formie karty	2.200,00
Podstawowe podatki : rolny, nieruchomości , leśny , transportowy	-15 464,00
Dofinansowane w formie dotacji usuwanie azbestu	22.154,00
Ogółem dokonano zwiększenia budżetu na kwotę (zgodnie z załącznikiem Nr 2)	3.484.282,34

Po stronie wydatków w budżecie wprowadzono następujące zmiany:

Zwiększono środki finansowe na realizację zadania Kraina Czystych Jezior i Rzek w Powiecie Czulchowskim	791.790,67
Zwiększono środki finansowe na budowę kanalizacji w miejscowości Myśligoszcz.....,	1.200,00
Zwiększono środki finansowe na zakończenie i rozliczenie inwestycji „ Budowa Inkubatora Przedsiębiorczości Cierznie	38.091,97
Zmniejszono środki na budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Cierznie, Przypółsko, Jakubowo, Stanisławka z przewodem tłocznym do ulicy Rapackiego.	- 15.990,00
Wprowadzono do budżetu nowe zadanie budowa Placu Zabaw przy ZS Debrzno	229.914,00
Zmniejszono środki finansowe na realizację zadania budowa Sali gimnastycznej w Starym Gronowie.	-864.015,67

Zabezpieczono środki finansowe na rozliczenie dokumentacji Stacja Uzdatniania Wody	15.900,00
Zwiększono zadania realizowane w ramach dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone.	1.143.210,00
Zwiększono środki na zadanie o dofinansowanie na drogę Słupia z Funduszu	80.000,00
Zwiększono zadania realizowane w ramach dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne.	763.535,00
Dofinansowanie dla Starostwa Powiatowego Człuchów na trzy zadania	717.500,00
Zabezpieczono środki finansowe na wykonanie dokumentacji remontu CKS i T.	70.000,00
Zabezpieczono środki finansowe na przyłącze CO do budynku przy stadionie.	26.000,00
Zwiększono środki na zakup nieruchomości.	6.070,00
Zwiększono plan dotacji przedmiotowej dla ZGK i M – mieszkaniówka.	30.014,33
Zwiększono środki na wypłatę odszkodowań – brak lokalu socjalnego.	6.100,00
Zakup programu – dostęp do map zasadniczych.	17.583,65
Zabezpieczono środki na umowę zlecenie – wykonanie audytu.	50.000,00
Zwiększono środki na składkę na PERFON.	1.200,00
Zwiększono środki finansowe na usługi pocztowe – Straż Miejska.	500.000,00
Zabezpieczono środki finansowe na udzielone poręczenie dla BS Debrzno.	26.235,00
Zabezpieczono środki na realizację zadania z udziałem UE – meble świetlice.	8.811,96
Zwiększono dotacje podmiotową dla CKS i T.	19.868,55
Zwiększono środki na realizację zadania z udziałem środków z UE – Kościół.	3.060,28
Zwiększono środki finansowe na Dni Młodości – zabezpieczono w budżecie.	10.000,00
Zmniejszono środki finansowe na rekultywację wysypisk	-398.090,21
Zmniejszono środki finansowe zabezpieczone na wynagrodzenia	-316.004,84
Zmniejszono środki finansowe zabezpieczone na zapłatę odsetek od kredytów	-305.500,00
Zabezpieczono 20 % udziału Gminy do wypłaty stypendiów.	34.560,00
Ogółem dokonano zwiększenia budżetu na kwotę (zgodnie z załącznikiem Nr 6)	2.691.044,69

Rozwiązano rezerwę ogólną, zabezpieczoną w kwocie 54.754,50 złotych, z przeznaczeniem na:

- wykonanie przyłącza energetycznego – Kościół - 700,00
- zwiększenie odpisu na Fundusz Socjalny pracowników interwencyjnych- 6.347,26
- realizację wniosków – małe granty - 3.000,00
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń - okulary - 3.500,00
- współpraca z Gminą Weinbach - Dni Młodości - 10.000,00
- zakup środków BHP dla pracowników interwencyjnych - 1.500,00

- Pozostałe koszty związane z funkcjonowaniem Rad Sołeckich (pieczętki, tablice) - 1.000,00
- Wykonanie dokumentacji na realizację zadania w ramach Odnowa Wsi „- 5.000,00
- Środki na działalność Komisji Rozwiązywania Problemów AA - 4.626,90
- Koszty dożynek powiatowych - 3.500,00
- Koszty prowizji bankowej na uruchomienie kredytu - 2.000,00
- Koszty utrzymania pracownika na utrzymanie dróg - 1.000,00
- Wypłatę dodatków mieszkaniowych - 500,00
- Utrzymanie Inkubatora Cierznie CO - 12.000,00

Pozostało **80,34** złotych rezerwy ogólnej oraz rezerwy celowej **65.245,50** złotych

Dokonano także szeregu zmian, w planie przychodów i rozchodów budżetu Miasta i Gminy Debrzno, polegających na:

➤ **po stronie przychodów:**

NAZWA ZADANIA	Plan 01.01.2011	Zwiększenia Zmniejszenia	Plan po zmianach na 31.12.2011
Budowa ciśnieniowej kanalizacji sanitarnej dla wsi Słupia, Myśligoszcz , Etap III i IV do miejscowości Boboszewo, Buchowo z przewodem tłocznym do Debrzno.	1.244.097,37		1.244.097,37
Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Cierznie, Przypółsko, Jakubowo, Stanisławka z przewodem tłocznym do ulicy Rapackiego.	1.285.422,94	-37.242,99	1.248.179,95
	805.531,72	26.200,00	831.731,72
Kraina Czystych Jezior i Rzek budowa ogólnodostępnej infrastruktury technicznej w gminach Przechlewo, Człuchów, Debrzno, Koczała, Rzeczennica – zagospodarowanie jeziora.	1.308.802,27	201.290,67	1.510.092,94
Utworzenie inkubatora Przedsiębiorczości wraz z niezbędną infrastrukturą w Zielonym Parku Przemysłowym w Cierzniach Etap I .	6.712.960,00		6.712.960,00
Opracowanie dokumentacji technicznej i przebudowa odcinka drogi Mokotowska, i wykonanie nawierzchni na terenie Placu Zieleni Miejskiej ul. Strzeleckiej, Czerniakowskiej , Wojska Polskiego.	1.247.860,11	- 12.283,82	1.235.576,29
Rozbudowa szkoły Podstawowej o salę gimnastyczną z zapleczem oraz infrastrukturą na działce 279/2 położonej w miejscowości Stare Gronowo.	2.641.204,17	-1.201.715,67	1.439.488,50
<i>Splata pożyczki udzielonej dla CKS i T.</i>	0	50.000,00	50.000,00
<i>Wolne środki .</i>	0	1.197.964,17	1.197.964,17
OGÓŁEM	15.245.878,58	224.212,36	15.470.090,94

➤ **po stronie rozchodów**

NAZWA ZADANIA	Plan 01.01.2011	Zwiększenia Zmniejszenia	Plan po zmianach na 30.06.2011
Budowa ciśnieniowej kanalizacji sanitarnej dla wsi Słupia, Myśligoszcz, Etap III i IV do miejscowości Boboszewo, Buchowo z przewodem tłocznym do Debrzna.	2.915.914,87	93.576,37	3.009.491,24
Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Cierznie, Przypółsko, Jakubowo, Stanisławka z przewodem tłocznym do ulicy Rapackiego.	2.580.737,70	-90.551,81	2.490.185,89
	500.000,00	208.209,74	708.209,74
Kraina Czystych Jezior i Rzek budowa ogólnodostępnej infrastruktury technicznej w gminach Przechlewo, Człuchów, Debrzno, Koczała, Rzeczenica – zagospodarowanie jeziora.	0	582.491,08	582.491,08
Utworzenie inkubatora Przedsiębiorczości wraz z niezbędną infrastrukturą w Zielonym Parku Przemysłowym w Cierzniach Etap I.	4.034.720,00	- 54.000,00	3.980.720,00
Opracowanie dokumentacji technicznej i przebudowa odcinka drogi Mokotowska i wykonanie nawierzchni na terenie Placu Zieleni Miejskiej ul. Strzeleckiej, Czerniakowskiej, Wojska Polskiego.	0	173.724,63	173.724,63
Rozbudowa szkoły Podstawowej o salę gimnastyczną z zapleczem oraz infrastrukturą na działce 279/2 położonej w miejscowości Stare Gronowo.	0	0	0
Kanalizacja Stare Gronowo.	216.000,00	54.000,00	270.000,00
Budowa drogi gminnej Sportowa – Rapackiego.	197.340,00	0	197.340,00
Udzielenie pożyczki dla CKS i T.	0	50.000,00	50.000,00.
OGÓŁEM	10.444.712,57	531.450,01	11.462.162,58

Po powyższych zmianach planowany budżet, na rok 2011, przedstawiał się następująco:

- *po stronie dochodów* - 41.737.281,31
- *po stronie wydatków* - 45.745.209,67
- *deficyt* - 4.007.928,36

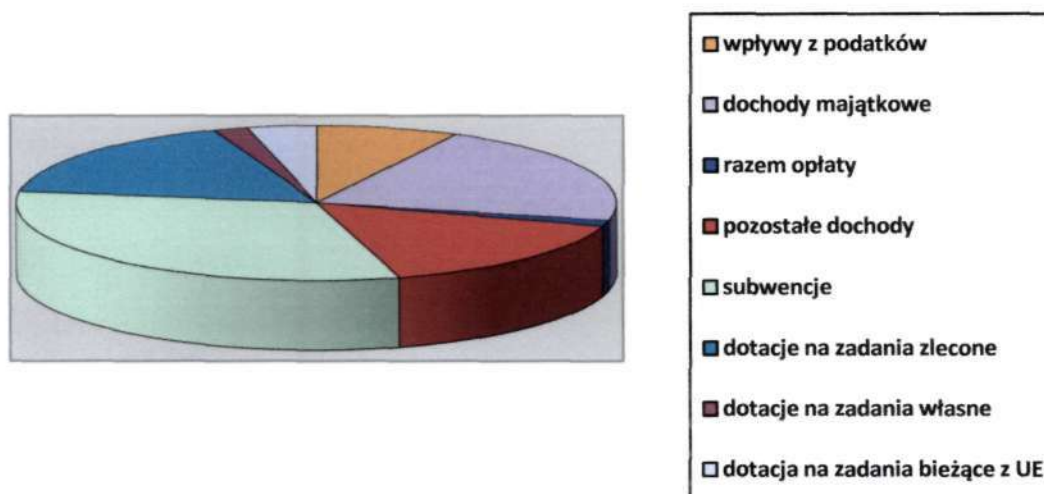
i został zrealizowany w następujących wielkościach:

- w zakresie dochodów 38.594.956,08, w tym majątkowych 7.634.935,26, co stanowi 92,5 % wykonania planu, szczegółowo wykazane w załącznikach Nr 3,4 i 5
- w zakresie wydatków 44.117.342,61, w tym majątkowych 18.424.423,34, co stanowi 96,4 % wykonania planu, szczegółowo wykazane w załącznikach Nr 7 – 18.

❖ DOCHODY WŁASNE

Źródłami dochodów własnych Gminy są wpływy z podatków, określonych ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. W roku 2011 zostały one zrealizowane tj. w kwocie **4.935.462,19 zł.**, tj. 12,78 %. Wykonanie, z tytułu opłat lokalnych i pozostałych dochodów, wyniosło **6.128.113,37 zł**, co stanowi 15,87 % wykonanych dochodów. Dochody majątkowe uzyskane przez Gminę, łącznie z dofinansowaniami zadań inwestycyjnych z Unii Europejskiej, wyniosły **7.634.935,26 złotych**, w tym ze sprzedaży majątku 332.020,51 złotych (załącznik Nr 3 i 4).

WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH W ROKU 2011



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

- 1) Dochody pobierane przez Gminę w **formie podatków**, od nieruchomości, rolnego i leśnego, oraz od środków transportowych, zrealizowane w kwocie 2.614.497,91 złotych, tj. 7,29 % wykonania budżetu.

Dochody z tytułu podatków od osób fizycznych wykonano w 96,4 % planu rocznego. Z zaległości z lat poprzednich uzyskano kwotę 113.531,52 złotych. Podobnie przedstawiają się podatki przyjmowane od osób prawnych, gdyż wykonanie kształtowało się na poziomie 99,6 %, oraz 99,6 % dokonanego przypisu. Z zaległości uzyskano 35.484,00 złotych.

Należy nadmienić, że skutki ustawowych ulg i zwolnień, zgodnie z ustawą o podatku rolnym w 2011 roku wynosiły łącznie **135.414,00zł**

Z kolei skutki obniżenia przez Radę średniej ceny skupu żyta, przyjmowanej jako podstawę do obliczania podatku rolnego na terenie naszej gminy w 2011 r. wynosiły **12.453,00zł** (w tym: od osób prawnych 1.870,00zł, a od osób fizycznych 10.583,00zł)

Skutki obniżenia górnych stawek w podatku od nieruchomości w 2011r. wynosiły **668.160,00zł** (w tym: od osób prawnych 280.797,00zł, a od osób fizycznych 387.363,00zł)

Skutki obniżenia górnych stawek w podatku od środków transportowych w 2011r. wynosiły **67.284,00zł** (w tym: od osób prawnych 4.360,00zł, a od osób fizycznych 62.924,00zł)

Natomiast skutki udzielonych przez Gminę ulg i zwolnień w podatku rolnym wynosiły **2.239,00zł** (od osób fizycznych), a w podatku od nieruchomości **98.411,00zł** (w tym: od osób prawnych 92.459,00zł, a od osób fizycznych 5.952,00zł)

Wydane decyzje przez Burmistrza na podstawie Ordynacji podatkowej (umorzenia, odroczenia) wynosiły łącznie **27.873,00zł.**, z czego:

- umorzenia podatku rolnego – 6.657,00zł (osoby fizyczne) i umorzenie odsetek 988,00zł (osoby fizyczne);
- umorzenia podatku od nieruchomości 6.007,00zł (z tego: 4.925,00zł os. prawne i 1.082,00zł osoby fizyczne) i umorzenie odsetek 214,00 os. prawne i 4.192,00 os. fizyczne;
- umorzenia podatku od środków transportowych – 2.453,00zł (osoby prawne) i umorzenia odsetek 157,00zł os. prawne i 1.595,00 os. fizyczne;
- umorzenia podatku leśnego – 223,00zł (osoby fizyczne);
- umorzenia podatku od czynności cywilno- prawnych 515,00zł (os. fizyczne) i umorzenie odsetek 77,00zł (os. fizyczne);
- umorzenia podatku od spadków i darowizn 1.497,00zł (os. fizyczne);
- rozłożenie na raty podatku 3.231,00zł i odsetek 67,00zł (os. fizyczne)

2. Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego Gmina otrzymuje w 39,34 % udział w podatku dochodowym od osób fizycznych i 6,71 % w podatku dochodowym od osób prawnych posiadających siedzibę na terenie Gminy. Na planowaną kwotę podatku od osób fizycznych 2.071.953,00 uzyskano 2.107.282,00 złotych, czyli 101,7 %

Od osób prawnych, z planowanych 20.000,00 złotych uzyskano, w 2011 r. 14.322,78 złotych, czyli 71,6 %.

3. Podatki pobierane przez Urzędy Skarbowe, w 2011 r. wykonano na kwotę 198.860,50 złotych. stanowią 102,29 % planowanej na cały rok kwoty.

4. Wpływy z tytułu **opłaty skarbowej** uzyskano w wysokości 24.513,00 złotych.

5. Na podstawie art. 11 ust. 1 ustawy z dnia 26 października 1982 roku o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi Gmina, z tytułu opłat za ważność zezwoleń na

sprzedaż napojów alkoholowych, pozyskała w 2011 kwotę 146.467,30 złotych co stanowi 100,00 % wykonania planu. Te środki finansowe w całości przeznaczone są na działalność Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Uchwałą Rady Miejskiej w Debrznie Nr VIII / 51/2011 z dnia 09 czerwca 2011 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie na rok 2011, zwiększono środki o kwotę **8.811,96** złotych. Jest to kwota jaką Gmina uzyska z tytułu realizacji zadania „Wyposażenie świetlic w m. Debrzno, Stanisławka, Skowarnki, Słupia, Cierznie, Stare Gronowo i Uniechów w meble biurowe niezbędne do prawidłowego funkcjonowania tych świetlic oraz organizacji zajęć edukacyjnych.” W roku 2011 wydatkowano 144.941,87 złotych zgodnie z zatwierdzonym Programem Profilaktyki.

6. Wpłaty z tytułu **opłaty targowej** uzyskano w wysokości 78.388,0 złotych, co stanowi 101,1 % planowanej kwoty.
7. W ramach **opłaty od posiadania psów** uzyskano kwotę 4.890,00 złotych, co stanowi 102,1 % planu.
8. Dochody jakie Gmina uzyskuje z posiadanego **majątku gminnego** opisane zostały w informacji o stanie mienia komunalnego na dzień 31 grudzień 2011 r. dołączonej do zarządzenia

Wchodzące w skład dochodów własnych pozostałe opłaty lokalne, wykonane zostały w wysokości 6.167.845,28 .

Osiągnięte w 2011 roku wskaźniki dochodów wskazują, iż podatki i opłaty lokalne pobierane przez Gminę zostały wykonane w 98,4 %, szczegółowe informacje uwidacznia załącznik Nr 4.

❖ TRANSFERY Z BUDŻETU PAŃSTWA

I. Subwencje

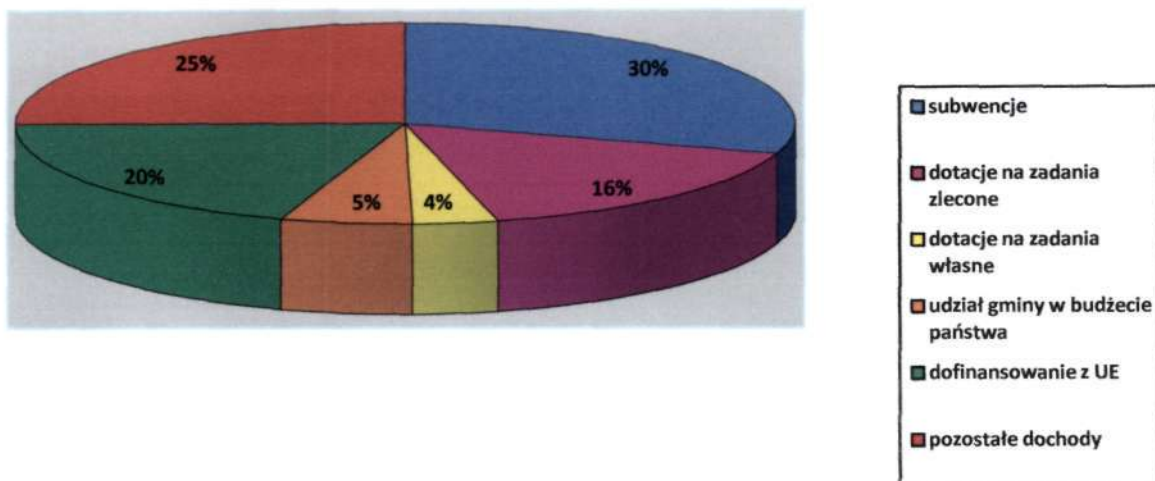
11.574.638,00 złotych

Zgodnie z ustawą z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, Gminy otrzymują 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 ST3-4820/2/11 Gminie zwiększono subwencję oświatową o 27.672,00 złotych oraz ST5/4822/2g/BKU/11 o kwotę 51.000,00 złotych.

Udział subwencji i dotacji w wykonaniu budżetu za rok 2011



- 1) Część oświatowa subwencji ogólnej dla Gminy, została skalkulowana, po dokonanych zmianach, na kwotę 5.972.400 zł. Gmina otrzymała 100 % należnej kwoty.
- 2) Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla Gminy została przyznana w wysokości 4.952.489,00 zł, wykonanie jest w 100,0 %.
- 3) Część równoważącą subwencji ogólnej dla Gminy uzyskano w wysokości 649.749,00 zł., co stanowi 100,00 % planu.

II. Dotacje i inne środki

1. Dotacje celowe na zadania własne Gminy 1.361.806,60, co stanowi 84,70 % planu

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,
- zasiłki i pomoc w naturze,

- zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze,
- ośrodki pomocy społecznej,
- pozostała działalność – dożywianie,
- stypendia dla dzieci,
- dopłata do podręczników.

2. Dotacje celowe na zadania zlecone Gminie - 6.250.430,76, co stanowi 99,31 % planu

Dotacje celowe, z budżetu państwa, na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, zostały przekazane w wysokości 100,00 % zakładanego planu, z przeznaczeniem na realizację następujących zadań:

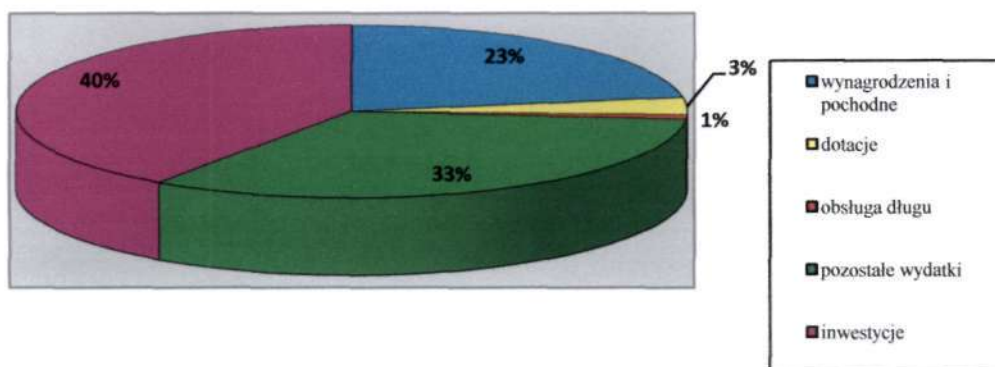
- administracja publiczna - urzędy wojewódzkie;
- zwrot podatku akcyzowego zawartego w oleju napędowym;
- spis powszechny i inne;
- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa;
- świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne;
- składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego;
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne;
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze;
- pomoc dla cudzoziemców.

Niewykorzystane dotacje Gmina zwróciła w ustawowym terminie co wykazane zostało w załączniku Nr 11.

WYDATKI BUDŻETU

Budżet po stronie wydatków, skorygowany o podjęte uchwały i zarządzenia wymienione w załączniku Nr 6, zamknął się planowaną kwotą 45.745.209,67 złotych; wydatki zrealizowano na kwotę 44.117.342,61 zł., tj. w 96,4 % (zgodnie z załącznikami 6-7)

WYKONANIE WYDATKÓW W ROKU 2011 Z WYODRĘBNIENIEM NA GRUPY



I. Wydatki bieżące w kwocie 25.692.919,27 stanowią 58,23 % wykonania w 2011 roku .

Dane zamieszczone w załącznikach Nr 7 przedstawiają wykonanie na poszczególnych grupach paragrafów. Dominującą grupą są wydatki poniesione na wynagrodzenia i ich pochodne, stanowią one 23,26 % wykonania. Na dotacje, zarówno podmiotowe, przedmiotowe i celowe, wydatkowano kwotę 1.458.082,88 złotych. Szczegółowa informacja, dotycząca podmiotów otrzymujących dotacje, zawarta została w załącznikach Nr 8, 9 -10.

W strukturze wydatków 0,89 % stanowi kwota wydatkowana na obsługę długu Gminy, na którą składają się zaciągnięte kredyty i pożyczki. Szczegółowo przedstawione zostały na wstępie opisu wykonania budżetu.

Gmina, na podstawie odrębnych ustaw, realizuje zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i na powyższy cel otrzymuje dotację celową. Załącznik Nr 11 przedstawia wysokość otrzymanych dotacji oraz zaangażowanie środków własnych na realizację tych zadań.

Dominującym działem, w strukturze wydatków budżetu, jest oświata i wychowanie, stanowiąca 23,24 % wykonania. Wykonanie budżetów poszczególnych placówek oświatowych w formie opisowej przedstawiono w załączniku Nr 22.

Drugim, co do wielkości, działem w strukturze budżetu jest Pomoc społeczna, która stanowi 18,52 % wykonania. W dużej mierze są to wydatki związane z realizacją zadań zleconych, na które Gmina otrzymuje dotację; stanowią one 76,48 % wykonania.

Dokładną informację wydatkowania środków finansowych przedstawia załącznik Nr 21 .

Na administrację samorządową wydatkowano 6,29 % wykonania budżetu. Szczegółową informację zawarto w załączniku nr 16.

Wykorzystanie, środków finansowych przeznaczonych na utrzymanie Ochotniczych Straży Pożarnych przedstawiono w załącznikach Nr 15.

Wykonanie planu finansowego, przez jednostkę budżetową Straż Miejska zawarte zostało w załączniku Nr 20

Ponadto w załączniku Nr 14 przedstawiono realizację zadań wykonywana w ramach Funduszu Sołeckiego.

Zadania zrealizowane w zakresie drogownictwa przedstawia załącznik Nr 17.

Realizację zadań z zakresu Ochrony Środowiska przedstawia załącznik Nr 13, a wydatki dokonane na promocję zawiera załącznik Nr 19.

II. Wydatki majątkowe w kwocie 18.424.423,34 złotych, stanowią 41,76 % struktury budżetu.

Głównymi wydatkami inwestycyjnymi, w pierwszym półroczu, były zadania związane z infrastrukturą Gminy. W związku z uzyskaniem dofinansowania z Unii Europejskiej zakończono realizację dwóch zadań dotyczących gospodarki wodno – ściekowej:

- Budowa ciśnieniowej kanalizacji sanitarnej dla wsi Słupia, Myśligoszcz Etap III i IV do m. Boboszewo i budowa kanalizacji sanitarnej w m. Buchowo wraz z przewodem tłocznym do m. Debrzno.
- Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Cierznie, Przypólsko, Jakubowo, Stanisławka z przewodem tłocznym do ul. Rapackiego.

Nadal największym zadaniem realizowanym w budżecie 2011 r. jest utworzenie Inkubatora Przedsiębiorczości, wraz z niezbędną infrastrukturą, w Zielonym Parku Przemysłowym Cierznie Etap I.

Przekazane dotacje na wydatki inwestycyjne dla zakładów budżetowych, zawiera załącznik Nr 9.

Realizacja zadań inwestycyjnych realizowanych bezpośrednio przez urząd została szczegółowo przedstawiona w załączniku Nr 18 i 24.

III. Przychody i wydatki zakładów budżetowych.

Analizując wykonanie przychodów i wydatków podległych zakładów budżetowych na podstawie złożonych sprawozdań RB 30 zawartych w załączniku Nr 21 przedstawiają się następująco:

1. Zakład Wodociągów i Kanalizacji

	należności		zobowiązania	
	01.01.2011	31.12.2011	01.01.2011	31.12.2011
400 40002	141.503,92	178.440,57	76.667,51	160.937,21
900 90001	34.200,00	178.212,21	134.524,68	306.612,33

Wzrost należności w dziale 40002 spowodowany jest wzrostem cen wody oraz zapłaty zaliczki na podatek dochodowy od osób prawnych. Natomiast wzrost zobowiązań spowodowany był dokonany zakupem w miesiącu grudniu a terminem płatności w miesiącu styczniu.

Podobna sytuację odnotowano w rozdziale 900.

2. Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej

	należności		zobowiązania	
	01.01.2011	31.12.2011	01.01.2011	31.12.2011
700 70001	193.155,59	118632,29	99.467,81	86312,79
900 90002	75.176,69	71.555,63	80.957,07	91725,34
900 90003	247,84	446,55	12.975,29	19.817,96
900 90004	0,00	0,00	2.518,94	3.860,75
900 90017	0,00	0,00	3.270,78	10.946,61
900 90095	592,66	16826,48	9.112,40	16.916,61

Odnotowano wzrost należności w dziale 900 rozdział 90003 i 90095 w kwocie 198,71 zł i 16.233,82 . Są to należności, gdzie termin płatności minął w styczniu 2012 r.

Wzrost zobowiązań spowodowany jest także terminem płatności na miesiąc styczeń 2012.

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 31.12.2011 r. posiada razem **12.226.769,90** zaciągniętych kredytów i pożyczek, z czego na :

- Budowa drogi gminnej ul. Rapackiego i Sportowej - 1.407.980,00;
- Budowa sieci kanalizacji przesyłowej w miejscowości Stare Gronowo - 160.000,00;
- Budowę ciśnieniowej kanalizacji sanitarnej dla wsi Słupia, Myśligoszcz Etap III i IV do m. Boboszewo i budowa kanalizacji sanitarnej w m. Buchowo wraz z przewodem tłocznym do m. Debrzno - 892.500,00;
- Budowę kanalizacji sanitarnej w m. Cierznie, Przypólsko, Jakubowo, Stanisławka z przewodem tłocznym do ul. Rapackiego - 951.252,56;
- Przebudowa ulic – Strzelecka, Mokotowska - 1.518.280,00;
- Kraina Czystych Jezior i Rzek budowa ogólnodostępnej infrastruktury technicznej w gminach Przechlewo, Człuchów, Debrzno, Koczała, Rzeczenica – zagospodarowanie jeziora - 981.373,45;
- Utworzenie Inkubatora Przedsiębiorczości wraz z niezbędną infrastrukturą W Zielonym parku Przemysłowym Cierznie Etap I - 4.876.383,89;
- Budowa Sali gimnastycznej przy SP Stare gronowo - 1.439.000,00.

Zapadalność zaciągniętych kredytów i pożyczek ma różne daty w związku z powyższym ich nie wymieniono (od 2012 do 2023).

Miasto i Gmina Debrzno udzieliła poręczenia dla:

1. Banku Spółdzielczego w Człuchowie za Fundację Lokalną Grupę Działania – Naszyjnik

Północy na kwotę **131.175,00**, termin zapadalności przypada na 31 grudnia 2015 roku.

2. Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku za

Zakład Zagospodarowania Odpadów Nowy Dwór Sp. z o. o na kwotę **899.015,68**, termin zapadalności przypada 31 grudnia 2024 roku.

Na dzień 31 grudnia 2011 roku poręczenia nie były wymagalne.

Gmina udzieliła pożyczki dla Centrum Kultury Sportu i Turystyki w wysokości **24.078,53** złotych.

Do niniejszej informacji opisowej załącza się także informacje o stanie mienia komunalnego na dzień 31 grudnia 2011 r.

1. Powierzchnia gruntów komunalnych w Gminie wynosi 517,25 ha o wartości 28.873.183,44 zł w tym :

- grunty przekazane w użytkowanie wieczyste osobom fizycznym , Spółdzielniom Mieszkaniowym, Zakładowi Energetycznemu i Bankowi Spółdzielczemu o powierzchni 1,38 ha i wartości 225.610,66 zł ,
- grunty przekazane w trwały zarząd jednostkom organizacyjnym nie posiadającym osobowości prawnej o powierzchni ogólnej 21,36 ha i wartości 11.443.457,00 zł,
- grunty będące w zasobie gruntów komunalnych, w tym sprzedane, wydzierżawione na cele rolnicze i nierolnicze o łącznej powierzchni 103,43 ha i wartości 2.109.832,80 zł,
- grunty zajęte pod ogrody działkowe 15,88 ha i wartości 66.820,00 zł,
- grunty zajęte pod drogi o powierzchni 269,04 ha i wartości 12.202.256,98 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 90,93 ha i wartości 1.561.078,00 zł,
- wysypiska śmieci: 6,17 ha i wartości 976.630,00
- 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.Komunalne zasoby mieszkaniowe to 103 budynki mieszkalne, z tego 45 budynków w całości stanowi własność gminy, a 58 budynków stanowią tzw. Wspólnot mieszkaniowe. W budynkach znajduje się 638 lokali mieszkalnych, w tym 308 lokali komunalnych i 330 lokali własnościowych oraz 25 lokali użytkowych, w tym 15 sprzedanych.
Gmina jest właścicielem 56 budynków niemieszkalnych .
Łączna wartość szacunkowa budynków mieszkalnych i niemieszkalnych wynosi 14.874.051,76 zł.

4. Jednostki organizacyjne posiadające osobowość prawną to: Centrum Kultury Sportu i Turystyki, jednostki organizacyjne nie posiadające osobowości prawnej a działającej w formie zakładów budżetowych to: Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej i Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Debrznie.

Jednostki organizacyjne Gminy działające jako jednostki budżetowe: to:

Urząd Miasta i Gmin, Zespół Szkół w Debrznie, Szkoła Podstawowa w Starym Gronowie, Szkoła Podstawowa w Myśligoszczy, Szkoła Podstawowa w Uniechowie, Przedszkole Miejskie w Debrznie, Straż Miejska w Debrznie, Inkubator Przedsiębiorczości Cierznie.

5. Wykonanie sprzedaży mienia komunalnego ,z tytułu dzierżawy i najmu, opłat rocznych z tytułu użytkowania wieczystego gruntu, z tytułu opłat karnych za nie zabudowanie w terminie na dzień 31 grudnia 2011 roku uzyskano kwotę **459.352,75 zł**, w tym:

- sprzedano nieruchomości zabudowane i nie zabudowane za kwotę 314.893,28 zł,
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego uzyskano kwotę 15.489,00 zł,
- z tytułu opłat rocznych za użytkowanie wieczyste oraz z tytułu opłat karnych za nie zabudowanie w terminie uzyskano kwotę 127.332,24 zł,
- z tytułu dzierżaw i najmu uzyskano kwotę 1.638,23 zł

BURMISTRZ
Mirosław Burak

Zestawienie zbiorcze sposobu zagospodarowania mienia komunalnego
Gminy Debrzno na dzień 31 grudnia 2011 roku

Opis mienia wg grup rodzajowych	łączna ilość	Wartość szacunkowa Zł	Sposób zagospodarowania						Sprzedaż		Inne doch ody	Nakłady zł
			w trwałym zarządzie	użytkowanie	użytkowanie wieczyste,	najem	dzierżawa	inne	ilość	wartość zł		
I. grunty komunalne ogółem w tym:	517,25 ha	28.873.183,44	36,59	15,88	1,38		16,42		3,91	316.531,51		
➤ ilość gruntów gruntów w zasobie gruntów komunalnych	103,43	2.109.832, 80										
w tym: sprzedanych, wyzierzawionych na cele:												
- nierolnicze	5,35						5,35					
- rolne	11,07						11,07					
➤ przekazane w użytkowanie wieczyste, sprzedane	1,38	225.610,66	-	-	1,38	-	-	-	-	-	-	-
➤ w trwałym zarządzie	21,36	11.443.457,00	21,36	-	-	-	-	-	-	-	-	-
➤ pod ogrody działkowe	15,88 ha	66.820,00	-	15,88 ha	-	-	-	-	-	-	-	-
5. cmentarze	9,06 ha	287.498,00	9,06 ha	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. wysypiska śmieci	6,17 ha	976.630,00	6,17 ha	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. grunty zajęte pod drogi	269,04ha	12.202.256,98										
8. place zabaw i tereny zielone.lasy, zadrzewienia i krzewy itp.	90,93 ha	1.561.078.00										
II. ilość zasobów mieszkaniowych w tym:	103 szt											
1. ilość lokali użytkowych	25						10		15			
2. ilość lokali mieszkalnych	638					302			336			

BURMISTRZ

Mirosław Burak