

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr
Burmistrza Miasta i Gminy
Debrzno
z dnia 2012 r.

SPRAWOZDANIE W WYKONANIA BUDŻETU ZA ROK 2012 MIASTA I GMINY DEBRZNO

Budżet Miasta i Gminy na 2012 rok zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej Nr XVII /104/2011 z dnia 21 Grudnia 2011 roku przyjęty został w następujących wielkościach:

- po stronie dochodów 35.976.904,75 złotych
- po stronie wydatków 39.997.721,75 złotych

Planowany budżet zamykał się deficytem w wysokości **4.020.817,00** złotych, którego źródłem pokrycia są przychody w postaci kredytów w wysokości 3.913.417,00 i spłata udzielonych pożyczek w wysokości 107.400,00.

Wskutek wprowadzonych 14 Uchwał Rady Miejskiej i 26 Zarządzeń Burmistrza Miasta i Gminy Debrzno budżet na rok 2012 uległ zmianie.

Zostało to przedstawione 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 o zgodnie z ustawą o finansach publicznych.

Zmiany, które miały wpływ na plan budżetu do końca roku 2012 roku, przedstawiały się następująco:

Zmniejszenie subwencji oświatowej.	- 5.233,00
Zwiększenie dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone.	1.075.071,00
Zwiększenia dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne.	682.245,00
Zwiększenie planów finansowych o środki w ramach dofinansowania z UE :	395.476,28
- Indywidualizacja nauczania w klasach I-III w szkołach podstawowych Gminy Debrzno kluczem do sukcesu edukacyjnego;	94.787,05
-Moja Firma- mój sukces	26.100,00
- Aktywizacja społeczno-zawodowa droga do lepszego jutra w gminie Debrzno	197.171,12
- Nasze przedszkole się rozwija	77.418,11

Zwiększenie planu dochodów z tytułu najmu i dzierżawy.	14.912,30
Zwiększenie wpływów podatku od czynności cywilno-prawnych	9.900,00
Zwiększono planowanych odsetek od rachunku bankowego i podatkowe	81.600,00
Wpływy z tytułu różnych dochodów – m.in. refundacja z UP	26.468,28
Zwiększenie planu środków za zajęcie pasa drogowego.	82.900,00
Wpływy z różnych dochodów – utracone przesyłki- odszkodowanie	6.558,43
Dofinansowanie z Starostwa Złotów – wyposażenie stanowiska w SM	40.000,00
Zwrot środków z wydatków niewygasających – Kraina Czystych	811,00
Wpływy ze sprzedaży napojów alkoholowych	13.874,16
Zwrot środków z wydatków niewygasających – CKST	17.858,96
Otrzymana dotacja na budowę drogi w m. Cierznie	100.000,00
Zwrot środków z wydatków niewygasających –Plan zagospodarowania.	68.880,00
Zwiększenie planu wpływów z opłat za zarząd , użytkowanie wieczyste	2.206,10
Zmniejszenie planu wpływów z opłaty targowej	- 7.000,00
Zmniejszono środków z tytułu udziału Gminy w podatku dochodowym	-104.617,00
Zwiększenie planu podstawowych podatków gminy	73.882,00
Zwiększenie wpływów z tytułu użytkowania wieczystego i przekształcenia	29.000,00
Zwiększenie wpływów z usług	138.780,00
Wpływ dotacji na zadanie inwestycyjne „ Cyfrowa szkoła”	144.570,00
Dotacja na dofinansowanie budowy Orlika	473.000,00
Wpływ dotacji z rozliczenia Funduszu Sołeckiego	40.505,00
Zwrot dotacji wykorzystanej w nadmiernej wysokości	174.881,23
Zmniejszenie wpływu z grzywien, mandatów	-337.244,00
Dotacja celowa na budowę sali gimnastycznej w Starym Gronowe	500.000,00
Środki na uzupełnienie dochodów z Ministerstwa Finansów	18.018,00
Zmniejszenie planowanego dofinansowania na rekultywację 15 składowisk	- 359.622,12
Dofinansowanie zakończonego zadania Kraina Czystych Jezior.....	381.961,31
Dofinansowanie budowy Inkubatora Przedsiębiorczości Cierznie	831.217,47
Dotacja na budowę Sali- nie wpłynęła	500.000,00
Zmniejszanie planowanej dotacji na realizację zadania Budowa parkingu Myśligoszcz	- 3.515,00
Wpływy z różnych opłat	1.700,00
Zwiększenie planu ze sprzedaży składników majątkowych	1.000,00
Środki otrzymywane od pozostałych jednostek - azbest	29.736,00
Ogółem dokonano zwiększenia budżetu na kwotę (zgodnie z załącznikiem Nr 2)	5.139.831,62

Po stronie wydatków w budżecie wprowadzono następujące zmiany:

Na wypłatę części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej	803.861,00
Zmniejszono planowane środki na realizację zadania „Przebudowa parkingów i chodników na terenie działek Nr 243//8, 243/9, 411, 447/2,474	- 15.502,70

Zmniejszono środki finansowe na modernizację drogi transportu rolnego w obrębie geodezyjnym Cierznie	- 100.000,00
Zabezpieczono środki finansowe na działalność nowo utworzonej jednostki Inkubatora Przedsiębiorczości w Cierzniach	334.836,08
Wprowadzono otrzymaną dotację na realizację zadania „Moja Firma- Mój sukces”	26.100,00
Zmniejszono środki finansowe na budowę Inkubatora Przedsiębiorczości w Cierzniach	-200.000,00
Zabezpieczono środki finansowe na zwrot dotacji z rozliczenia Budowy Inkubatora Przedsiębiorczości w Cierzniach	8.017,27
Zabezpieczono dotację dla SP Człuchów na uregulowanie zobowiązania za nadzór inwestorski	13.249,50
Wskutek rozliczenia zadania inwestycyjnego budowa drogi na osiedlu Na Wzgórzu zmniejszono środki finansowe	-105.000,00
Zmniejszono środki finansowe na realizację zadania budowa małej obwodnicy Debrzna ul Długa	- 341.000,00
Dokonano korekty zabezpieczonych środków finansowych na „Budowę drogi zbiorczej w ciągu ul Długiej w Debrznie”	- 1.750.661,31
Przebudowa drogi powiatowej Nr 2561 G ul Gronowska w Debrznie celem wykonania zadania inwestycyjnego pn. Remont i rozbudowa istniejącego chodnika od ul Wojska Polskiego do terenu rekreacyjnego Jezioro Żuczek”	511.000,00
Aktualizacja opłat za użytkowanie wieczyste	15.000,00
Zabezpieczono ponownie zmiany miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego Miasta i Gminy Debrzno	68.880,00
Na kontynuację współpracy z Gmina Weinbach	20.000,00
Środki na wynagrodzenia pracowników interwencyjnych otrzymane z refundacji	26.468,28
Zmniejszono środki na podstawową działalność urzędu	- 26.300,02
Na realizację zadania „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Debrzno - edycja 2011”	4.446,00
Zmniejszono środki na zadania inwestycyjne w Straży Miejskiej	-46.000,00
Zmniejszono środki n podstawowe funkcjonowanie Straży Miejskiej	-379.718,68
Zwiększono środki finansowe na odsetki od uruchomionych kredytów	28.400,00
Wprowadzono środki bieżące utrzymanie jednostek oświatowych	21.547,40
Wprowadzono zadanie z otrzymanej dotacji „ Cyfrowa szkoła”	249.400,00
Wprowadzono zadanie z otrzymanej dotacji „ Nasze przedszkole się rozwija	77.418,11
Wprowadzono środki na działalność Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych zwiększone środki o uzyskane wpłaty z tytułu zezwoleń	13.874,16
Wprowadzono środki uzyskane z odszkodowania na konserwacje oświetlenia drogowego	2.231,22
Wprowadzono do budżetu środki otrzymane z dotacji na działalność OPS	673.628,43
Wprowadzono środki finansowe na zadania realizowane z udziałem środków z Unii Europejskiej - Indywidualizacja nauczania w klasach I-III w szkołach podstawowych Gminy Debrzno kluczem do sukcesu edukacyjnego;	94.787,05
Wprowadzono zadanie „Aktywizacja społeczno-zawodowa – droga do lepszego jutra”	197.171,12

Wprowadzono środki na stypendia i wyprawkę szkolną	281.037,00
Wprowadzono dotacje na usuwanie azbestu	23.453,00
Zmniejszono środki finansowe na realizację zadania „Rekultywacja 15	- 361.354,51
Zabezpieczono środki na „ Budowa targowiska miejskiego w Debrznie „	30.000,00
Zabezpieczono środki na wywóz nieczystości z targowiska i inne zadania	13.872,92
Zabezpieczono środki finansowe na organizację " Dni Młodości"	15.400,00
Zmniejszono środki finansowe zabezpieczone na zadanie „Budowa Orlika”	-179.000,00
Ogółem dokonano zwiększenia budżetu na kwotę (zgodnie z załącznikiem Nr 6)	49.541,32

Rezerwę ogólną, zabezpieczoną w budżecie w kwocie 134.000,00 złotych, utworzoną na:

- rezerwę kryzysową w wysokości 73.000,00 złotych
- rezerwę ogólną w kwocie 61.000,00 złotych rozwiązano w części z przeznaczeniem na:
 - zakup usług związanych z oczyszczaniem miasta - 10.200,00 złotych,
 - wykonanie nakazu zapłaty Sygn. akt I Nc 2598/11 - 6.117,38 złotych,
 - na realizację zadania „Indywidualizacja nauczania w klasach I-III w szkołach podstawowych Gminy Debrzno kluczem do sukcesu edukacyjnego” na zobowiązania płatności składek ZUS - 2.320,65 złotych ,
 - na zapłacenie faktur otrzymanych za olej napędowy i energię elektryczną za Inkubator Przedsiębiorczości - 28.549,91 złotych ,
 - zwrot dofinansowania dla ARP - 8.017,27 złotych,
 - odsetki od zwrotu dofinansowania - 2.140,65 złotych,
 - dzieci w przedszkolu w Człuchowie - 3.572,00 złotych.

Dokonano także szeregu zmian, w planie przychodów i rozchodów, zgodnie z załącznikami nr 8 i 9, polegających na:

- po stronie przychodów:

NAZWA ZADANIA	Plan 01.01.2012	Zwiększenia	Plan po zmianach na 31.12.2012
		Zmniejszenia	
Wolne środki	0,00	783.238,79	783.238,79
Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	107.400,00	0,00	107.400,00
Centrum Kultury	107.400,00	0,00	107.400,00
Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	9.190.000,00	-4.850.000,00	4.340.000,00
Budowa ' Orlika ' boiska wielofunkcyjnego	1.200.000,00	-1.200.000,00	0
Rozbudowa szkoły Podstawowej o salę gimnastyczną z zapleczem oraz infrastrukturą na działce 279/2 położonej w miejscowości Stare Gronowo.	2.100.000,00	0,00	2.100.000,00
Przebudowa drogi wewnętrznej m. Cierznie	700.000,00	-700.000,00	0,00

Utworzenie inkubatora Przedsiębiorczości wraz z niezbędną infrastrukturą w Zielonym Parku Przemysłowym w Cierzniach Etap I .	1.990.000,00	0,00	1.990.000,00
Budowa obwodnicy Debrzna	2.500.000,00	-2.500.000,00	0,00
Przebudowa dróg wewnętrznych Osiedla Na Wzgórzu	700.000,00	-700.000,00	0,00
Renowacja, oznakowanie i zabezpieczenie kąpieliska jezioro staw miejski	0,0	250.000,00	250.000,00
Ogółem dokonano zmian na kwotę (zgodnie z załącznikiem Nr 10)	9.297.400,00	- 4.850.000,00	5.230.638,79

Wykonanie przedstawia załącznik nr 8

➤ **po stronie rozchodów**

NAZWA ZADANIA	Plan 01.01.2012 .	Zwiększenia Zmniejszenia	Plan po zmianach na 31.12.2012
Udzielone pożyczki i kredyty	107.400,00	0,00	107.400,00
Centrum Kultury	107.400,00	0,00	107.400,00
Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	5.169.183,00	1.023.529,09	6.192.712,09
Budowa sieci kanalizacyjnej Stare Gronowo - WFOŚ	214.000,00	- 199.000,00	15.000,00
Budowa drogi gminnej Sportowa – Rapackiego.	197.340,00	0,00	197.340,00
Kraina Czystych Jezior I Rzek	0,00	427.205,75	427.205,75
Budowa ciśnieniowej kanalizacji sanitarnej dla wsi Słupia, Myśligoszcz , Etap III i IV do miejscowości Boboszewo, Buchowo z przewodem tłocznym do Debrzna.	187.500,00	0,0	187.500,00
Budowa Sali gimnastycznej	0	500.000,00	500.000,00
Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Cierznie, Przypólsko, Jakubowo, Stanisławka z przewodem tłocznym do ulicy Rapackiego.	925.017,56	26.235,00	951.252,56
Utworzenie inkubatora Przedsiębiorczości wraz z niezbędną infrastrukturą w Zielonym Parku Przemysłowym w Cierzniach Etap I .	3.501.871,86	73.273,58	3.575.145,44
Opracowanie dokumentacji technicznej i przebudowa odcinka drogi Mokotowska i wykonanie nawierzchni na terenie Placu Zieleni Miejskiej ul. Strzeleckiej, Czerniakowskiej , Wojska Polskiego .	143.453,58	195.814,76	218.280,00
Ogółem dokonano zmian na kwotę (zgodnie z załącznikiem Nr 11)	5.276.583,00	1.023.529,09	6.300.112,09

Wykonanie przedstawia załącznik nr 9

Po powyższych zmianach planowany budżet, na rok 2012, przedstawiał się następująco:

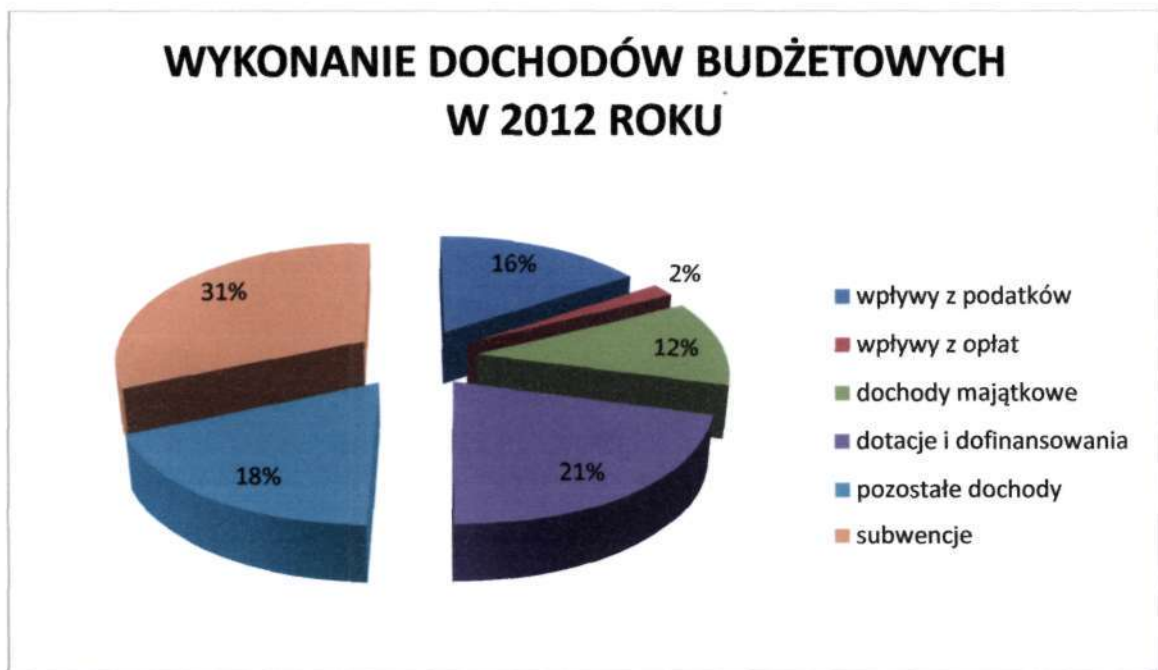
- *po stronie dochodów* - 41.116.736,37
- *po stronie wydatków* - 40.047.263,07
- *nadwyżka* - 1.069.473,30

i został zrealizowany w następujących wielkościach:

- w zakresie dochodów **39.847.233,58**, w tym majątkowych **4.637.442,05**, co stanowi **96,9 %** wykonania planu, szczegółowo wykazane w załącznikach Nr 3,4 i 5
- w zakresie wydatków **37.999.838,31**, w tym majątkowych **9.187.806,24**, co stanowi **94,9 %** wykonania planu, szczegółowo wykazane w załącznikach Nr 6 i 7.

❖ DOCHODY WŁASNE

Źródłami dochodów własnych Gminy są wpływy z podatków, określonych ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego . W roku 2012 zostały one zrealizowane tj. w kwocie **6.277.516,73 zł.**, tj. **99,39 %**. Wykonanie, z tytułu opłat lokalnych i pozostałych dochodów, wyniosło **709.913,59 zł**, co stanowi **99,90 %** planowanych dochodów. Dochody majątkowe uzyskane przez Gminę , łącznie z dofinansowaniami zadań inwestycyjnych z Unii Europejskiej, wyniosły **4.637.442,05 złotych** ,w tym ze sprzedaży majątku **129.836,06 złotych** (załącznik Nr 4 i 5).



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

- 1) Dochody pobierane przez Gminę w **formie podatków**, od nieruchomości, rolnego leśnego, oraz od środków transportowych, zrealizowane zostały w kwocie **3.564.280,94 złotych** , tj. **101,93 %** wykonania planu budżetu.

Dochody z tytułu podatków od osób fizycznych wykonano w 101,56 % planu rocznego. Z zaległości z lat poprzednich uzyskano kwotę 240.960,90 złotych. Podobnie rzecz się ma z podatkami od osób prawnych. Ich wykonanie kształtowało się na poziomie 100,37 % , a 102,45 % dokonanego przypisu. Z zaległości uzyskano 36.808,84 złotych.

Należy nadmienić, że skutki ustawowych ulg i zwolnień, zgodnie z ustawą o podatku rolnym, w 2012 roku to kwota 232.011 złotych.

Zaś skutki obniżenia przez Radę średniej ceny skupu żyta, przyjmowanej jako podstawę do obliczania podatku rolnego na terenie naszej Gminy w 2012 roku, wyniosły 177.500 zł (w tym: od osób prawnych 26.513 zł., a od osób fizycznych - 150.987 zł).

Skutki obniżenia górnych stawek podatku od nieruchomości w 2012 roku wyniosły 907.232 zł (w tym: od osób prawnych 497.674 zł, od osób fizycznych 409.558 zł)

Natomiast skutki udzielonych przez Gminę ulg i zwolnień w podatku od nieruchomości i rolnym wyniosły odpowiednio 62.949 zł (w tym: od osób prawnych - 57.791 zł, od osób fizycznych - 5.158 zł) i 2.438 zł (osoby fizyczne).

Skutki obniżenia górnych stawek w podatku od środków transportowych w 2012 roku zmniejszony dochód o 70.152 zł(w tym od osób prawnych 1.956 zł, od osób fizycznych 232.121 złotych).

Wydane decyzje przez Burmistrza na podstawie Ordynacji podatkowej (umorzenia, odroczenia) wyniosły łącznie 49.488 zł , z czego:

- z tytułu podatków 17.735 zł, w tym:
 - podatek rolny 1.270 zł osoby fizyczne, w tym: umorzenia 987 zł i odroczenia 36.165 zł;
 - podatek od nieruchomości 16.375 zł , w tym: umorzenia 12.278 zł osoby prawne i 3.629 zł osoby fizyczne, a odroczenia osoby fizyczne 468 złotych;
 - podatek leśny 90 zł. osoby fizyczne, w tym umorzenia 90 zł
- z tytułu odsetek 31.753 złotych w tym:
 - podatek rolny 3.089 zł osoby fizyczne, w tym: umorzenia 3.089 zł;
 - podatek od nieruchomości 27.227 zł , w tym: umorzenia 159 osoby prawne i 26.948 zł osoby fizyczne oraz odroczenia 120 zł os. Fizyczne.
 - podatek od środków transportowych 1.437 zł osoby fizyczne, w tym umorzenia 1.43,7z ł. osoby fizyczne.

2) Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego Gmina otrzymuje

w 97,22 % udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i 109,52 % w podatku dochodowym od osób prawnych posiadających siedzibę na terenie Gminy.

Na planowaną kwotę podatku od osób fizycznych 2.606.701,00 uzyskano 2.535.363,00 zł, czyli 97,22 %.

Od osób prawnych, z planowanych 24.000,00 złotych uzyskano, 26.285,89 złotych, tj. 109,52 %.

Wykonanie tych dwóch składników stanowi 97,33 % wykonania całego budżetu na 2012 rok.

- 3) **Podatki pobierane** przez Urzędy Skarbowe, wykonano na kwotę 152.074,90 złotych; stanowi 99,39 % planowanej na cały rok kwoty.
- 4) **Wpływy z tytułu opłaty skarbowej** uzyskano w wysokości 22.547,91 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 roku 2012 kwotę 161.049,16 złotych co stanowi 104,66 % wykonania planu. Te środki finansowe w całości przeznaczone są na działalność Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. W 2012 wydatkowano 134.029,90 złotych zgodnie z zatwierdzonym Programem Profilaktyki. Dokładne wykonanie i formę opisowa zawierają załączniki Nr 27 i 28 do niniejszego zarządzenia.
- 6) **Wpłaty z tytułu opłaty targowej** uzyskano w wysokości **69.034,00** złotych, co stanowi 100,05 % planowanej kwoty.
- 7) **W ramach opłaty od posiadania psów** uzyskano kwotę **4.673,00** złotych, co stanowi 99,21 % planu.
- 8) Dochody jakie Gmina uzyskuje z posiadanego **majątku gminnego** opisane zostały w informacji o stanie mienia komunalnego na dzień 31 grudnia 2012 r. dołączonej do zarządzenia

Wchodzące w skład dochodów własnych pozostałe opłaty lokalne wynoszą 709.913,59 złotych i stanowią 99,90 % planowanego wykonania.

Ponadto Gmina uzyskała dochody m.in. wpływy z mandatów, odsetek i usług. Wymienione dochody wykonane zostały w wysokości **7.240.731,03** złotych, tj 98,53 %. Stosunkowo wysoki poziom realizacji, uzyskano z tytułu:

- wpływów z odsetek od podatków

53.543,89 zł, tj. 109,50 %

- wpływy z pozostałych odsetek 68.900,87 zł, tj. 115,70 %
- wpływy z innych opłat lokalnych pobieranych przez jednostkę na podstawie odrębnych ustaw , m.in.: opłata adiacencka w wysokości 24.805,00 złotych,
opłata za zajecie pasa drogowego 153.036,44 złotych.

Osiągnięte w 2012 roku wskaźniki dochodów wskazują, iż podatki i opłaty lokalne pobierane przez Gminę zostały wykonane w **96,91 %**, szczegółowe informacje uwidacznia załącznik Nr 5.

❖ TRANSFERY Z BUDŻETU PAŃSTWA

I. Subwencje

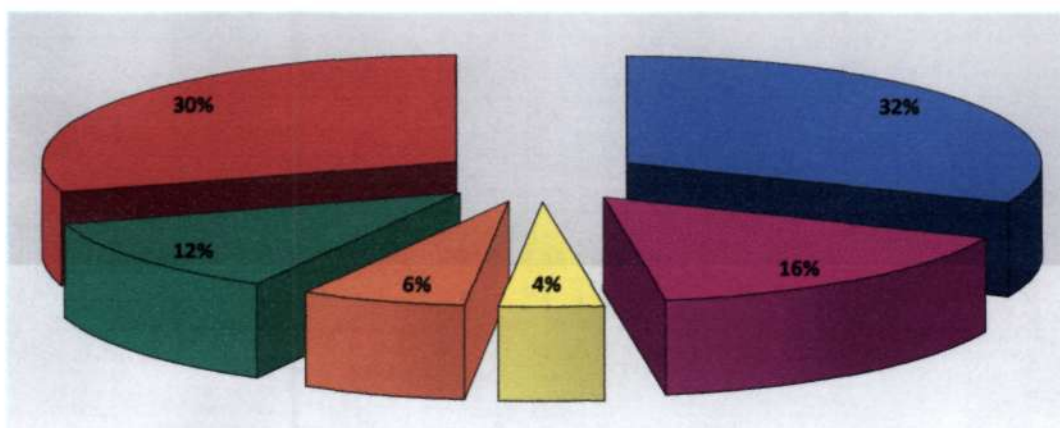
plan	12.539.929,00 złotych
wykonanie	12.539.929,00 złotych

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 ST3-4820/2/12 Gminie zmniejszono subwencję oświatową o 80.106,00 złotych a decyzją Nr ST3/4822/14g/BKU/12 z dnia 23 listopada 2012 r zwiększono subwencje o kwotę 74.873,00 złotych.

Udział subwencji i dotacji w wykonaniu budżetu za rok 2012



■ subwencje	■ dotacje na zadania zlecone	■ dotacje na zadania własne
■ udział gminy w budżecie państwa	■ dofinansowanie z UE	■ pozostałe dochody

- 1) Część oświatowa subwencji ogólnej dla Gminy została skalkulowana, po dokonanych zmianach, na kwotę 6.301.332,00 zł. Gmina otrzymała 100,00% należnej kwoty .
- 2) Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla Gminy została przyznana w wysokości 5.423.296,00 zł , wykonanie jest w 100,00 %.
- 3) Część równoważącą subwencji ogólnej dla Gminy uzyskano w wysokości 815.301,00 zł., co stanowi 100,00 % planu.

II. Dotacje i inne środki

1. Dotacje celowe otrzymane na zadania własne Gminy, wyniosły 1.625.594,81, co stanowi 96,95 % planu

Gmina na realizację w/w zadań, otrzymała, na podstawie decyzji Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego, dotacje które przeznaczyła na:

- 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,
- dożywianie,
- stypendia dla dzieci
- zakup pomocy dydaktycznych i innego sprzętu dla szkoły

2. Dotacje celowe na zadania zlecone Gminie, wyniosły 6.429.924,57 zł, co stanowi 98,7 % planu

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

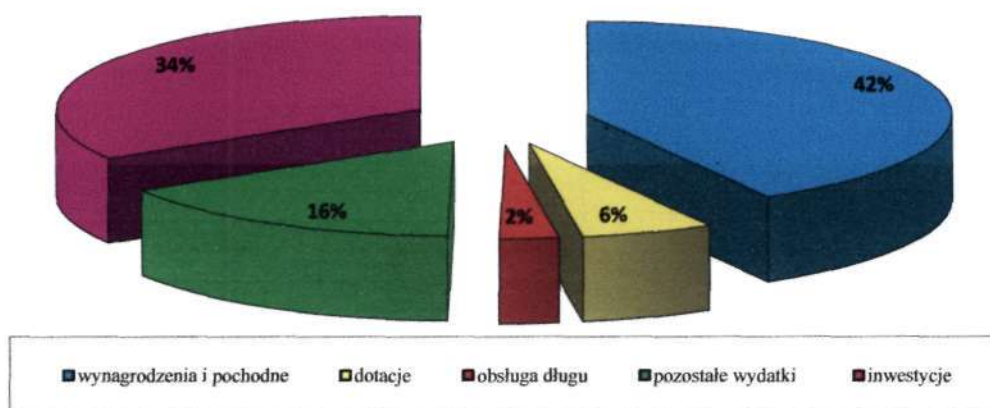
- administracja publiczna - urzędy wojewódzkie;
- zwrot podatku akcyzowego zawartego w oleju napędowym;
- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa;
- świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne;
- składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia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

- pozostałą działalność – program wspierania niektórych osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne.

WYDATKI BUDŻETU

Budżet po stronie wydatków, skorygowany o podjęte uchwały i zarządzenia zamknął się kwotą 40.047.263,07 złotych; wydatki w roku 2012 zrealizowano na kwotę 37.999.838,31 zł, tj. w 94,9 % (załącznik 6 i 7).

WYKONANIE WYDATKÓW W 2012 ROKU Z WYODRĘBNIENIEM NA GRUPY



I. Wydatki bieżące w kwocie 18.119.177,30 stanowią 47,68 % wykonania w 2012 roku .

Dane zamieszczone w załączniku Nr 7 przedstawiają wykonanie na poszczególnych paragrafach oraz na grupach paragrafów. Dominującą grupą są wydatki poniesione na wynagrodzenia i ich pochodne, stanowią one 30,02 % wykonania. Na dotacje, zarówno podmiotowe, przedmiotowe i celowe, wydatkowano kwotę 1,601,599,52 złotych. Szczegółowa informacja, dotycząca podmiotów otrzymujących dotacje, zawarta została w załącznikach Nr 13-17.

W strukturze wydatków 1,89 % stanowi kwota wydatkowana na obsługę długu Gminy, na którą składają się zaciągnięte kredyty i pożyczki. Dane szczegółowo przedstawione są w części, **DEFICYT**.

Gmina, na podstawie odrębnych ustaw, realizuje zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i na powyższy cel otrzymuje dotację celową. Załącznik Nr 18 przedstawia wysokość otrzymanych dotacji oraz zaangażowanie środków własnych na realizację tych zadań.

Dominującym działem, w strukturze wydatków budżetu, jest oświata i wychowanie, stanowiąca 30,55 % wykonania budżetu. Wykonanie budżetów poszczególnych placówek oświatowych w formie opisowej przedstawiono w załączniku Nr 19

Drugim, co do wielkości, działem w strukturze budżetu jest opieka społeczna, która stanowi 22,62 % wykonania. W dużej mierze są to wydatki związane z realizacją zadań zleconych, na które Gmina otrzymuje dotację; stanowią one 73,33 % wykonania. Dokładną informację wydatkowania środków finansowych, w tym dziale, przedstawia załącznik Nr 21.

Realizację zadań wykonanych przez Rady Sołeckie na terenie Gminy w ramach Funduszu Sołeckiego przedstawiono w załączniku Nr 23.

Na administrację samorządową wydatkowano 7,88 % wykonania budżetu. Szczegółową informację zawarto w załączniku Nr 22.

Wykorzystanie, środków finansowych przeznaczonych na utrzymanie Ochotniczych Straży Pożarnych przedstawiono w załączniku Nr 20.

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

Wykonanie planu finansowego, przez jednostkę budżetową Inkubator Przedsiębiorczości Cierznie, zawarte zostało w załączniku Nr 25.

Realizację zadań z zakresu Ochrony Środowiska przedstawia załącznik Nr 26 i 27.

Ponadto z budżetu gminy zostały wypłacone dodatki mieszkaniowe, które zrealizowano w wysokości 864.749,46, z czego:

- ilość wniosków przyjętych o wypłatę dodatku mieszkaniowego 736 szt.;
- ilość wydanych decyzji przyznających dodatek mieszkaniowy 715 szt.;
- ilość decyzji odmownych przyznanie dodatku 21 szt.

II. Wydatki majątkowe w kwocie 9.187.806,24 złotych, stanowią 24,17% struktury budżetu.

Głównym wydatkiem inwestycyjnym, w 2012 roku, było zakończenie zadania utworzenie Inkubatora Przedsiębiorczości, wraz z niezbędną infrastrukturą, w Zielonym Parku Przemysłowym Cierznie Etap I.

Zgodnie z zawartymi umowami dokonano rozliczenia n/w zadań:

- przebudowa drogi gminnej wraz z przebudową kanalizacji deszczowej, w miejscowości Cierznie;
- przebudowa dróg wewnętrznych i kanalizacji deszczowej, na terenie Osiedla Na Wzgórzu, w miejscowości Debrzno;
- Rozpoczęto budowę kompleksu boisk sportowych w Debrznie, w ramach rządowego programu " Moje boisko - Orlik 2012", w systemie zaprojektuj i wybuduj, lecz niestety zadanie ostatecznie winno być zakończone w 31 maja 2013 roku (ustalono wydatek niewygasający),
- Zakończono rozbudowę Szkoły Podstawowej o salę gimnastyczną z zapleczem oraz infrastrukturą na działce nr 279 / 2 położonej w m . Stare Gronowo gm. Debrzno.

Stopień realizacji zadań inwestycyjnych, zaplanowanych na rok budżetowy 2012 i ujętych w wieloletniej prognozie finansowej, przedstawiono w załącznikach 10, 11 i 12

Przekazane dotacje celowe na wydatki inwestycyjne dla zakładów budżetowych, zawiera załącznik Nr 17. Uruchomienie dotacji następowało na wnioski dyrektorów. Zakłady budżetowe, stosowne rozliczenia z udzielonych dotacji złożyły w terminie.

Gmina udzieliła dotacji celowej na dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich neogotyckiego ołtarza bocznego z obrazem ECCO HOMO K.IXI. w. dla Parafii Rzymskokatolickiej Świętego Bartłomieja w Uniechowie w kwocie 15.108,00 złotych – załącznik Nr 13.

III. Przychody i wydatki zakładów budżetowych – załącznik Nr 30

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

1. Zakład Wodociągów i Kanalizacji

	należności		zobowiązania	
	01.01.2012	31.12.2012	01.01.2012	31.12.2012
400 40002	178.440,57	170.088,36	160.937,21	84.254,70
900 90001	178.212,21	148.039,70	306.612,33	261.405,23

Zmniejszenie należności spowodowane jest polepszeniem się ściagalności od osób fizycznych.

Zmniejszenie zobowiązania związane jest z mniejszą kwotą podatku VAT do zwrotu od dotacji

2. Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej

	należności		zobowiązania	
	01.01.2012	31.12.2012	01.01.2012	31.12.2012
700 70001	118.632,29	205.185,15	86.312,79	87.947,51
900 90002	71.555,63	63.667,66	91.725,34	95.999,92
900 90003	446,55	1.667,12	19.817,96	22.238,80
900 90004	0,00	0,00	3.860,75	4.894,39
900 90017	0,00	0,00	10.946,61	11.460,82
900 90095	16.826,48	29.925,17	16.916,61	14.424,97

Odnotowano wzrost należności dz. 700 w kwocie 86.552,86 złotych spowodowany wzrostem zadłużenia za czynsze mieszkaniowe. Ponadto w wzroście należności mieści się kwota wynikająca z rozliczeniem CIT 8 i VAT w wysokości 6.348,00 oraz należność od ENERGIA Człuchów w wysokości 4.051,52 złotych.

Wzrost należności w dziale 900 oraz wzrost zobowiązań związany jest z terminem płatności, który przypada na styczeń 2013.

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 31.12.2012r. posiada razem **10.479.057,81** złotych zaciągniętych kredytów i pożyczek, na zadania:

- Budowa drogi gminnej ul. Rapackiego i Sportowa - 1.210.640,00 złotych;
- Budowa drogi Mokotowska, Czerniakowska, Strzelecka - 1.179.011,66 złotych;
- 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 kredytu - 705.000,00 złotych;;
- Kraina Czystych Jezior i Rzek budowa ogólnodostępnej infrastruktury technicznej w gminach Przechlewo, Człuchów, Debrzno, Koczała, Rzeczenica – zagospodarowanie jezior - 554.167,70 złotych;

- Budowa Inkubatora Przedsiębiorczości w Cierzniach - 3.291.238,45 złotych;
- Budowa Sali gimnastycznej przy szkole w Starym Gronowie - 3.539.000,00 złotych.

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:

1. Bankowi Spółdzielczemu w Człuchowie, za Fundację Lokalna Grupa Działania – Naszyjnik Północy, na kwotę **104.940,00**, termin zapadalności przypada na 31.grudnia 2015 roku.
2. Wojewódzkiemu Funduszowi Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku, za Zakład Zagospodarowania Odpadów Nowy Dwór Sp. z o. o., na kwotę **899.015,68 zł**, termin zapadalności przypada 31.grudnia 2024 roku.

Na dzień 31 grudnia 2012 roku poręczenia nie były wymagalne.

Do powyższego sprawozdania opisowego dołącza się także informację o stanie mienia komunalnego na dzień 31 grudnia 2012 r.

1. Powierzchnia gruntów komunalnych w Gminie wynosi 516,10 ha o wartości 28.138.381,58 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 101,77 ha i wartości 1.298.455,94 zł,
 - grunty zajęte po ogrody działkowe 15,88 ha i wartości 66.820,00 zł,
 - grunty zajęte pod drogi o powierzchni 269,55 ha i wartości 12.278.831,98 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 budynków mieszkalnych, 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 283 lokali komunalnych i 355 lokali własnościowych oraz 25 lokali użytkowych, w tym 15 sprzedanych.

Gmina jest właścicielem 53 budynków niemieszkalnych.

Łączna wartość szacunkowa budynków mieszkalnych i niemieszkalnych wynosi 14.868.433,76 zł.

4. Komunalne jednostki organizacyjne posiadające osobowość prawną to: Centrum Kultury Sportu i Turystyki, jednostki organizacyjne nie posiadające osobowości prawnej a działające 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 2012 roku uzyskano kwotę **328.276,35 zł**, w tym:

- sprzedano nieruchomości zabudowane i nie zabudowane za kwotę 129.836,06 zł,
- z tytułu sprzedaży składników majątkowych 2.300,00
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego uzyskano kwotę 36.202,60 zł,
- z tytułu opłat rocznych za użytkowanie wieczyste oraz z tytułu opłat karnych za nie zabudowanie w terminie uzyskano kwotę 25.042,00 zł,
- z tytułu dzierżaw i najmu uzyskano kwotę 134.895,69 zł

BURMISTRZ

Mirosław Burak

Zestawienie zbiorcze sposobu zagospodarowania mienia komunalnego Gminy Debrzno na dzień 31 grudnia 2012 roku

Opis mienia wg grup rodzajowych	Łączna ilość	Wartość szacunkowa Zł	Sposób zagospodarowania						Sprzedaż		Inne doc hod y zł	Nakład: zł
			w trwałym zarządzie	użytkowanie	użytkowanie wieczyste,	najem	dzierżawa	inne	ilość	wartość zł		
I. grunty komunalne ogółem w tym:	516,10 ha	28.138.381,58	36,59	15,88	1,38		16,42		1,70	100.995,67		
1. ilość gruntów, gruntów w zasobie gruntów komunal. w tym: sprzedanych, wydzierżawionych na cele: - nierolnicze - rolne	101,77 5,35 11,07 1,38	1.298.455, 94					5,35 11,07					
2. przekazane w użyt. wiecz.		225.610,66	-	-	1,38							
3. w trwałym zarządzie	21,36	11.443.457,00	21,36	-	-							
4. pod ogrody działkowe	15,88ha	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	269,55ha	12.278.831,98										
8. place zabaw i tereny zielone, lasy, zadrzewienia i krzewy itp.	90,93 ha	1.561.078,00										
II. ilość zasobów mieszaniowych w tym:	103 szt											
1. ilość lokali użytkowych	25							10		15		
2. ilość lokali mieszkalnych	638								283	355		

opracował i sporządził: D.A. Klimek-inspektor ds. nieruchomości

BURMISTRZ
Mikołaj Burak