

**ZARZĄDZENIE NR 179.983.2014**  
**BURMISTRZA MIASTA I GMINY DEBRZNO**  
**Z DNIA 26 SIERPNI 2014 R.**

w sprawie: informacja o przebiegu wykonania budżetu za pierwsze półrocze 2014 r.

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, poz. 885 ze zmianami ) oraz § 2 uchwały Nr XXV / 135 /2012 Rady Miejskiej w Debrznie z dnia 06 czerwca 2012 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.

Burmistrz Miasta i Gminy Debrzno zarządza, co następuje:

**§ 1**

Przedstawić Radzie Miejskiej w Debrznie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku:

1. Sprawozdanie z wykonania budżetu za rok 2014

1) Dochody	plan	37.899.665,20
	wykonanie	<b>20.418.078,69</b>
w tym:	dochody majątkowe	1.699.506,15
	dochody bieżące	18.718.572,44
w tym dotacje na zadania zlecone:	plan	6.121.755,00
	wykonanie	3.710.339,80
2) Wydatki	plan	52.107.944,20
	wykonanie	<b>17.067.326,42</b>
w tym:	wydatki majątkowe	763.210,89
	wydatki bieżące	16.304.115,53
w tym dotacje na zadania zlecone:	plan	6.121.755,00
	wykonanie	3.552.632,46

3) Budżet zamyka się nadwyżką w wysokości **3.350.752,17** złotych.

4) Stan należności na dzień 30.06.2014 wynosi zgodnie ze sprawozdaniem RB – N - **10.121.629,08** złotych, w tym wymagalnych 3.739.124,07 złotych

5) Stan zobowiązań na dzień 30.06.2014 wyniósł zgodnie ze sprawozdaniem RB - Z - **8.214.197,74** złotych, w tym wymagalnych 0,00 złotych

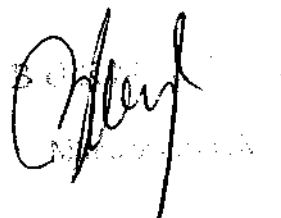
wraz z informacją opisową stanowiącą załącznik Nr 1 oraz zestawienia tabelaryczne i dodatkowe informacje wyjaśniające - załączniki Nr 2 - 27.

2. Informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej - załącznik Nr 28.
3. Informację o przebiegu realizacji przedsięwzięć współfinansowanych z Unii Europejskiej i ich zmiany - załącznik Nr 29.
4. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich - załącznik nr 30.
5. Informację o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2014 r.

- samorządowych zakładów budżetowych - załącznik nr 31.
6. Informację o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2014 r. Centrum Kultury Sportu i Turystyki - załącznik Nr 32.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Chłopek', is written over a faint, illegible stamp or background text.

Załącznik Nr 1  
do Zarządzenia Nr 179.983.2014  
Burmistrza Miasta i Gminy  
Debrzno  
z dnia 26 sierpnia 2014 r.

## SPRAWOZDANIE OPISOWE Z PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU MIASTA I GMINY DEBRZNO ZA I PÓLROCZE 2014 ROKU.

Budżet Miasta i Gminy na 2014 rok został przyjęty Uchwałą Rady Miejskiej Nr 91.LII.2013 z dnia 30 grudnia 2013 roku w następujących wielkościach:

- po stronie dochodów 34.495.522,80 złotych
- po stronie wydatków 47.600.682,80 złotych

Budżet zamykał się nadwyżką w wysokości **13.105.160,00** złotych, którą planowano przeznaczyć na:

- spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 13.105.160,00 złotych.

Wskutek wprowadzonych 6 Uchwał Rady Miejskiej i 10 Zarządzeń Burmistrza Miasta i Gminy Debrzno budżet na rok 2014 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.*

*Zmiany, które miały wpływ na plan budżetu do 30 czerwca 2014 roku, przedstawiały się następująco:*

Wprowadzono rozliczenie środków z wydatków niewygasających z roku 2013 na realizację zadania:	
• „ Aktywizacja społeczno- zawodowa drogą do lepszego jutra”	63.075,96
• ‘Nasze przedszkole się rozwija”	9.300,48
Zwiększono dochody z usług	27.831,60
Zwiększono dochody w związku z ostatecznym rozliczeniem zadania „ „Rekultywacja 15 składowisk odpadów komunalnych zlokalizowanych na obszarze działania Zakładu Zagospodarowania Odpadów w Nowym Dworze”	50.270,00
Przyjęto otrzymaną darowiznę od Nadleśnictwa Człuchów z przeznaczeniem dla Sołectwa Drozdowo	1.200,00
Zwiększono wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego we własność	6.000,00
Zwiększono planowane odsetki od nieterminowych płatności z tytułu podatków i opłat i pozostałych wpływów	14.876,81
Uwzględniono otrzymaną refundację z Biura Pracy za 2013	19.890,00

Zwiększono planowaną dotację celową w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich – IPC – „Mój biznes – Moja szansa”	1.280.507,55
Zwiększono dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	705.079,00
Zwiększono dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	567.852,00
Zwiększono dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1.770,00
Wprowadzono środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych - akcyza	54.715,00
Wprowadzono zwroty dotacji udzielonych w 2013 r. od podległych jednostek i jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych:	
• Zakład Wodociągów i Kanalizacji – Okrzei, Strzeżona	22.877,00
• Centrum Kultury , Sportu i Turystyki	21.382,00
• MKS	200,00
Zwiększono subwencje ogólne z budżetu państwa – oświatowa	46.315,00
Zwiększono dotacje celowe otrzymywane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	189.000,00
Zwiększono środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji	322.000,00
<b>RAZEM</b>	<b>3.404.142,40</b>

*Po stronie wydatków w budżecie wprowadzono następujące zmiany:*

Wprowadzono do budżetu środki finansowe przeznaczone na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę.	712.127,00
Na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego wprowadzono	34.021,00
Wprowadzono rozliczenie środków z wydatków niewygasających z roku 2013 na realizację zadania:	
• „ Aktywizacja społeczno- zawodowa drogą do lepszego jutra”	63.075,96
• „ Nasze przedszkole się rozwija”	9.300,48
Zwiększono środki finansowe na działalność statutową OPS w Debrzno	138.801,00
Zwiększono realizację zadań przez Sołectwo Drozdowa w związku z otrzymaną darowizną	1.200,00
Na realizację zadania „ Budowa wodociągu rozdzielczego na terenie Stanisławki- Przypółska w Gminie Debrzno” w ramach PROW, zabezpieczono w budżecie dotację celową dla Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Debrznie – na dokumentację.	40.000,00

Na wykonanie dokumentacji technicznych na realizację zadań:	
1. Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Główna z przewodem tłocznym do przepompowni Pędziszewo.	90.000,00
2. Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Uniechówek z przewodem tłocznym do kanalizacji ciśnieniowej Cierzenie-Pędziszewo.	
3. Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Skowarnki z przewodem tłocznym do przepompowni Cierzenie.	
Zwiększono środki finansowe w ramach otrzymanej dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich dla Inkubatora Przedsiębiorczości Cierzenie na realizację projektu – „Mój biznes – Moja szansa”	1.280.507,55
Na realizację zadania „Przebudowa sieci wodociągowej Q 150 na odcinku ul. Strzelecka do działki 856/21 w Debrznie	25.000,00
Zwiększono środki finansowe na bieżące utrzymanie dróg	1.056,40
Zwiększono środki finansowe na realizację projektu „Przebudowa drogi Nr 233006 G ul. Długa w Debrznie”	1.348.000,00
Zmniejszono dofinansowanie dla Starostwa Powiatowego Człuchów	- 500.000,00
Zabezpieczono środki finansowe na wykonanie nawierzchni asfaltowej na ul Przechodniej	90.000,00
Zmniejszono środki finansowe ba budowę ul. Kochanowskiego	- 11.000,00
Zmniejszono środki finansowe na zadaniu „Przebudowa kanalizacji deszczowej i sanitarnej w ciągu I. Moniuszki”	-50.000,00
Na zagospodarowanie terenu części działek nr 829/6 i 811/ 5 przy ulicy Harcerskiej	11.606,00
Zmniejszono środki finansowe z renowacja , oznakowanie i zabezpieczenie kąpieliska na jeziorze Staw Miejski poprzez remont i przebudowę istniejącego pomostu wydzielającego strefę do kąpeli	-24.000,00
Wprowadzono do budżetu zadanie o nazwie " Remont i zmiana sposobu użytkowania lokalu mieszkalnego na świetlicę wiejską w m. Główna oraz przebudowa i rozbudowa wraz ze zmiana użytkowania budynku handlowo-usługowego na świetlicę w m. Drozdowo	193.753,00
Na bieżące utrzymanie administracji publicznej zwiększono środki finansowe	803,81
Zmniejszono środki finansowe na utrzymanie Straży Miejskiej	-100.000,00
Rozwiązano rezerwę ogólna	- 30.090,41
Wprowadzono do budżetu środki finansowe przeznaczone na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego	308.032,00
Zmniejszono środki finansowe na utrzymanie szkół z przeznaczeniem na budowę żłobka	- 350.000,00
Zwiększono środki finansowe na bieżące utrzymanie szkół	95.114,60
Zabezpieczono środki finansowe na budowę żłobka	350.000,00
Na dokonanie zwrotu dotacji z realizowanego projektu „Aktywizacja społeczno – zawodowa drogą do lepszego jutra w gminie Debrzno”	7.735,00
Wprowadzono do budżetu środki finansowe pochodzące z rezerwy budżetu państwa przeznaczone na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym	145.000,00
Zwiększenie środków na realizację zadania „ Rekultywacja 15 składowisk odpadów komunalnych zlokalizowanych na obszarze działania Zakładu Zagospodarowania Odpadów w Nowym Dworze	21.128,00

Zwiększono środki finansowe na realizację projektu „Budowa targowiska gminnego w miejscowości Debrzno	562.682,00
Na realizację programu „ Usuwanie wyrobów zawierających azbest w terenie gminy Debrzno”	56.408,00
Zmniejszono środki finansowe przeznaczone na rewitalizacja Debrzna poprzez zagospodarowanie parku	-53.000,00
Na dokonanie zwrotu otrzymanego dofinansowania z realizacji zadania „ Dziedzictwo i Kultura małych Ojczyzn w Powiecie Człuchowskim – rem. Zabytk. obiektów sakralnych	0,01
Zwiększono środki finansowe w formie dotacji na „ Adaptację Baszty Młyńskiej na Centrum Informacji o Regionie w miejscowości Debrzno”	40.000,00
Zwiększono realizację zadań przez Sołectwo Drozdowa w związku z otrzymana darowizną	1.200,00
<b>Razem zmiany dokonane w wydatkach</b>	<b>4.507.261,40</b>

Rozwiązano rezerwę ogólną w kwocie **30.090,41** złotych, z przeznaczeniem na:

- na bieżące remonty dróg ( zwiększone koszty dokumentacji Moniuszki ) w wysokości **3.056,40** złotych,
- zwrot otrzymanego dofinansowania z realizacji zadania „ Dziedzictwo i Kultura małych Ojczyzn w Powiecie Człuchowskim – remont zabytkowych obiektów sakralnych” w wysokości **0,01** gr.,
- pokrycie kosztu 3 % udziału Gminy w realizacji programu „ Usuwanie wyrobów zawierających azbest w terenie gminy Debrzno” w wysokości **1.693,00** złotych.
- na wykonanie dokumentacji powykonawczej i ustaleniu nowej klasyfikacji wydatków kwalifikowanych dotyczących sali gimnastycznej w Starym Granowie zabezpieczono kwotę **6.000,00** złotych.
- Zagospodarowanie terenu części działek nr 829/6 i 811/ 5 przy ulicy Harcerskiej kwotę **11.606,00** złotych,
- Dokonanie zwrotu dotacji z realizowanego projektu „Aktywizacja społeczno – zawodowa drogą do lepszego jutra w gminie Debrzno” w kwocie **7.735,00** złotych.

Dokonano także zmian w planie przychodów budżetu Miasta i Gminy Debrzno, zgodnie z załącznikiem nr 8, polegających na:

NAZWA ZADANIA	Plan 01.01.2014	Zwiększenia Zmniejszenia	Plan po zmianach na 30.06.2014
<b>Wolne środki, o których mowa w art.247 ust.2pkt 6</b>		<b>1.156.304,50</b>	<b>1.156.304,50</b>
<b>Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych.</b>	<b>18.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.000,00</b>
Pożyczki udzielane na realizację zadań z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.	18.000,00	0,00	18.000,00

<b>Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym.</b>	<b>16.230.000,00</b>	<b>-661.365,50</b>	<b>15.568.634,50</b>
budowa targowiska miejskiego w m. Debrzno	830.000,00	123.115,50	953.115,50
spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań	1.025.000,00	0,00	1.025.000,00
pomost jezioro Żuczek	250.000,00	-250.000,00	0,00
budowa kanalizacji sanitarnej w m. Strieczona	760.000,00	-184.481,00	575.519,00
rewitalizacja parku w Debrznie	50.000,00	-50.000,00	0,00
przebudowa drogi Myśligoszcz - grunty	250.000,00	0,00	250.000,00
remont kapitalny CKS i T w Debrznie	1.731.000,00	0,00	1.731.000,00
przebudowa drogi nr 233006 g ul. długa w Debrznie	8.000.000,00	500.000,00	8.500.000,00
modernizacja stadionu miejskiego w Debrznie	834.000,00	0,00	834.000,00
przebudowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej ul Moniuszki	300.000,00	-300.000,00	0,00
przebudowa ( odnowa) dróg powiatowych	1.950.000,00	-500.000,00	1.450.000,00
przebudowa ul. Kochanowskiego	250.000,00	0,00	250.000,00
<b>Ogółem dokonano zmian na kwotę ( zgodnie z załącznikiem Nr 8).</b>	<b>18.248.000,00</b>	<b>494.939,00</b>	<b>16.742.939,00</b>

Dokonano także zmian w planie rozchodów budżetu Miasta i Gminy Debrzno, zgodnie z załącznikiem nr 9, polegających na:

<b>NAZWA ZADANIA</b>	<b>Plan 01.01.2014</b>	<b>Zwiększenia Zmniejszenia</b>	<b>Plan po zmianach na 30.06.2014</b>
<b>Udzielone pożyczki i kredyty</b>	<b>18.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.000,00</b>
pożyczki udzielane na realizację zadań z udziałem środków pochodzących z budżetu unii europejskiej	18.000,00	0,00	18.000,00
<b>Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów</b>	<b>3.124.840,00</b>	<b>608.180,00</b>	<b>2.516.660,00</b>
budowa kanalizacji sanitarnej w Strieczonie	490.000,00	-168.396,19	321.603,81
sala gimnastyczna w Starym Gronowie	500.000,00	39.000,00	539.000,00
pomost Jezioro Żuczek	250.000,00	-250.000,00	0,00
Kraina Czystych Jezior i Rzek	254.167,70	0,00	254.167,70
budowa drogi Rapackiego - Sportowa	197.340,00		197.340,00
rewitalizacja parku w Debrznie	50.000,00	-50.000,00	0,00
budowa ciśnieniowej kanalizacji Słupia, Myśligoszcz	187.500,00		187.500,00
inkubator przedsiębiorczości wraz z niezbędną infrastrukturą w Cierzniach	366.820,64	21.216,19	388.036,83

przebudowa drogi gminnej w m. Grzymisław	250.000,00		250.000,00
przebudowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej ul Moniuszki	200.000,00	-200.000,00	0,00
budowa Mokotowskiej, Strzeleckiej, Czerniakowskiej	379.011,66		379.011,66
<b>Ogółem dokonano zmian na kwotę (zgodnie z załącznikiem Nr 9).</b>	<b>3.142.840,00</b>	<b>-608.180,00</b>	<b>2.534.660,00</b>

Po powyższych zmianach planowany budżet, na I półrocze roku 2014, przedstawiał się następująco:

- po stronie dochodów - 37.899.665,20, w tym:
  - dochody majątkowe 2.815.363,00
  - dochody bieżące 35.084.302,20
- po stronie wydatków - 52.107.944,20, w tym :
  - wydatki majątkowe 18.785.448,40
  - wydatki bieżące 33.322.495,80

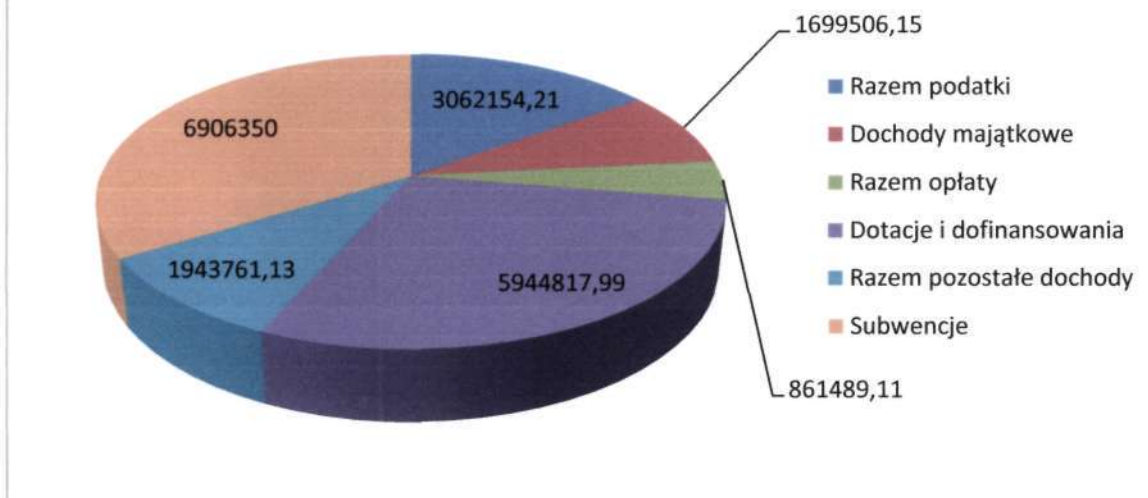
budżet zamyka się deficytem w wysokości 14.208.279,00 i został zrealizowany w następujących wielkościach:

- w zakresie dochodów 20.418.078,59, w tym:
  - wydatki majątkowe 1.699.506,15,
  - wydatki bieżące 18.718.572,44,
 co stanowi 53,9% wykonania planu, szczegółowo w załącznikach Nr 2,3,4 i 5;
- w zakresie wydatków 17.067.326,42, w tym:
  - wydatki majątkowe 763.210,89,
  - wydatki bieżące 16.304.115,53,
 co stanowi 32,8 % wykonania planu, szczegółowo w załączniku Nr 6,7.

## DOCHODY WŁASNE

Źródłami dochodów własnych Gminy są wpływy z podatków, określonych ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. W pierwszym półroczu zostały one zrealizowane w kwocie 3.062.154,21 zł, tj. 48,6%. Wykonanie, z tytułu opłat lokalnych i pozostałych dochodów, wyniosło 861.489,11 zł, co stanowi 59,2 % planowanych dochodów. Dochody majątkowe uzyskane przez Gminę, łącznie z dofinansowaniami zadań inwestycyjnych z Unii Europejskiej, wyniosły 1.699.506,15 zł w tym ze sprzedaży majątku 664.133,54 zł (załączniki Nr 4 i 5).

## WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2014 R.



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 zostały w kwocie **1.752.806,93 zł**, tj. **52 %** planu.

Dochody z tytułu podatków od osób fizycznych wykonano w **52,6%**. Z zaległości z lat poprzednich uzyskano kwotę **116.270,65 zł**. Dochody zaś z tytułu podatków od osób prawnych wykonano w **49,8 %**, a w **50,9 %** dokonanego przypisu. Z zaległości uzyskano 4.461,00 złotych.

Należy nadmienić, że skutki ustawowych ulg i zwolnień, zgodnie z ustawą o podatku rolnym, wyniosły łącznie **66.020,00 zł**.

Skutki obniżenia przez Radę średniej ceny skupu żyta, to dochody mniejsze (w pierwszym półroczu) o 196.361,00 zł (w tym: od osób prawnych o 29.419,00 zł., od osób fizycznych o 166.942,00 zł).

Skutki obniżenia górnych stawek w podatku od nieruchomości, to dochody mniejsze (w pierwszym półroczu) o 497.619,00 zł (w tym: od osób prawnych o 289.794,00 zł, od osób fizycznych o 207.825,00 zł)

Skutki udzielonych przez Gminę ulg i zwolnień w podatku od nieruchomości, wyniosły to dochody mniejsze (w pierwszym półroczu) o 46.971,00. zł (w tym: od osób prawnych o 46.971,00 zł, ), a w podatku rolnym o 511,00 zł (os. fizyczne).

Skutki obniżenia górnych stawek w podatku od środków transportowych, to dochody mniejsze (w pierwszym półroczu) o 34.589,00 zł (w tym od osób prawnych o 2.089,00 zł, od osób fizycznych o 32.500,00 złotych).

Wydane decyzje przez Burmistrza na podstawie Ordynacji podatkowej (umorzenia, odroczenia) wynosiły łącznie 34.645,00 zł, z czego:

- z tytułu podatków 32.355,00 zł, w tym:
  - podatek rolny – 8.027,00 zł (osoby fizyczne), w tym: umorzenia – 230,00 zł, a odroczenia - 7.797,00 zł;
  - podatek od nieruchomości - 4.178,00 zł (osoby fizyczne), w tym: umorzenia – 2.411,00 zł, a odroczenia, rozłożenie na raty – 1.767,00 zł;
  - podatek od środków transportowych – 18.326,00 zł (osoby fizyczne), w tym umorzenia 18.326,00 zł;
  - podatek od spadków i darowizn 1.824,00 zł osoby fizyczne, w tym umorzenia 1.824,00 zł.
- z tytułu odsetek – 2.290,00 złotych, w tym:
  - podatek nieruchomości 896,00 zł osoby fizyczne, w tym: umorzenia 242,00 i odroczenia 654,00 zł;
  - podatek od środków transportowych 1.394,00 zł, w tym: umorzenia 1.394,00 osoby fizyczne,

2) Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego Gmina otrzymuje w 39,34% udziału 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 2.742.234,00 zł uzyskano 1.214.677,00 zł, czyli 44,3%.

Od osób prawnych, z planowanych 22.500 złotych uzyskano, w pierwszym półroczu 13.769,78 złotych.

**Podatki pobierane przez Urzędy Skarbowe, wykonano na kwotę 80.900,50 złotych; stanowi to 46,7 % planu rocznego.**

3) Wpływy z tytułu opłaty skarbowej uzyskano w wysokości 12.261,00 złotych.

4) 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 kwotę 81.351,01 złotych, co stanowi 56,1 % wykonania planu. Środki te w całości przeznaczone są na działalność Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Wykonanie i formę opisową zawiera załącznik Nr 21.

- 5) Wpłaty z tytułu **opłaty targowej** uzyskano w wysokości **28.126,00** złotych, co stanowi 56,3 % planu.
- 6) W ramach **opłaty od posiadania psów** uzyskano kwotę **3548,00** złotych, co stanowi **65,7 %** planu.
- 7) Dochody jakie Gmina uzyskuje z posiadanego **majątku gminnego** opisane zostały w informacji o stanie mienia komunalnego na dzień 30 czerwca 2014 r.

Wchodzące w skład dochodów własnych pozostałe opłaty lokalne oraz pozostałe dochody, wykonane zostały w wysokości 2.805.250,24 złotych. Stosunkowo wysoki poziom realizacji, uzyskano z tytułu:

- najmu i dzierżawy składników majątkowych	-	71.566,99 zł;
- wpływy z różnych dochodów	-	274.170,38 zł

**Osiągnięte w pierwszym półroczu 2014 roku wskaźniki dochodów wskazują, iż podatki i opłaty lokalne pobierane przez Gminę zostały wykonane w 48,6 %. Szczegółowe informacje zawierają załączniki Nr 3, 4 i 5.**

## **TRANSFERY Z BUDŻETU PAŃSTWA**

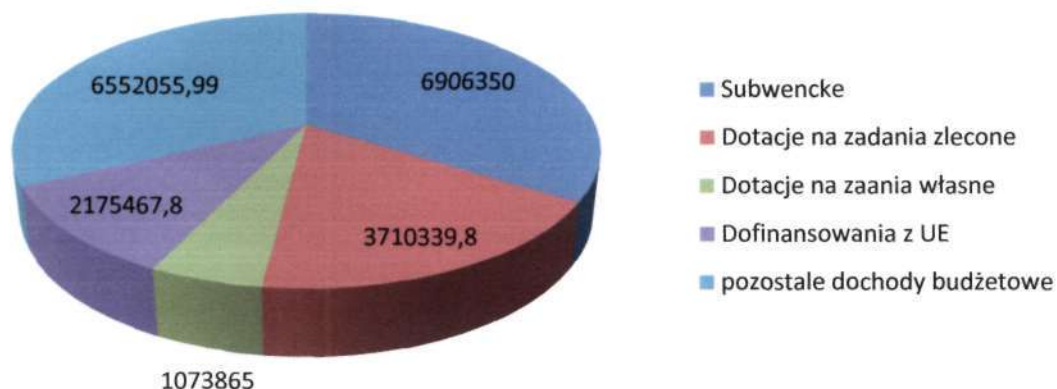
I. Subwencje	plan	12.436.432,00 złotych
	wykonanie	6.906.350,00 złotych

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 ST3-4820/2/14 Gminie zwiększono subwencję oświatową o 46.315,00 złotych.

## UDZIAŁ SUBWENCJI I DOTACJI W BUDŻECIE MIASTA I GMINY DEBRZNO NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2014 R.



- 1) Część oświatowa subwencji ogólnej dla Gminy, została skalkulowana, po dokonanych zmianach, na kwotę 5.963.816,00 zł. Gmina otrzymała 61,5 % należnej kwoty .
- 2) Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla Gminy została przyznana w wysokości 5.709.190,00 zł , wykonanie jest w 50 %.
- 3) Część równoważącą subwencji ogólnej dla Gminy uzyskano w wysokości 763.426,00 zł., co stanowi 50 % planu.

### II. Dotacje i inne środki

1. Dotacje celowe otrzymane na zadania własne Gminy - 1.073.865 zł, co stanowi 76,6 % wykonania 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,
- wspieranie rodziny;
- zasiłki i pomoc w naturze,
- zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze,
- ośrodki pomocy społecznej,
- pozostała działalność – dożywianie,
- stypendia dla dzieci

- wychowanie przedszkolne

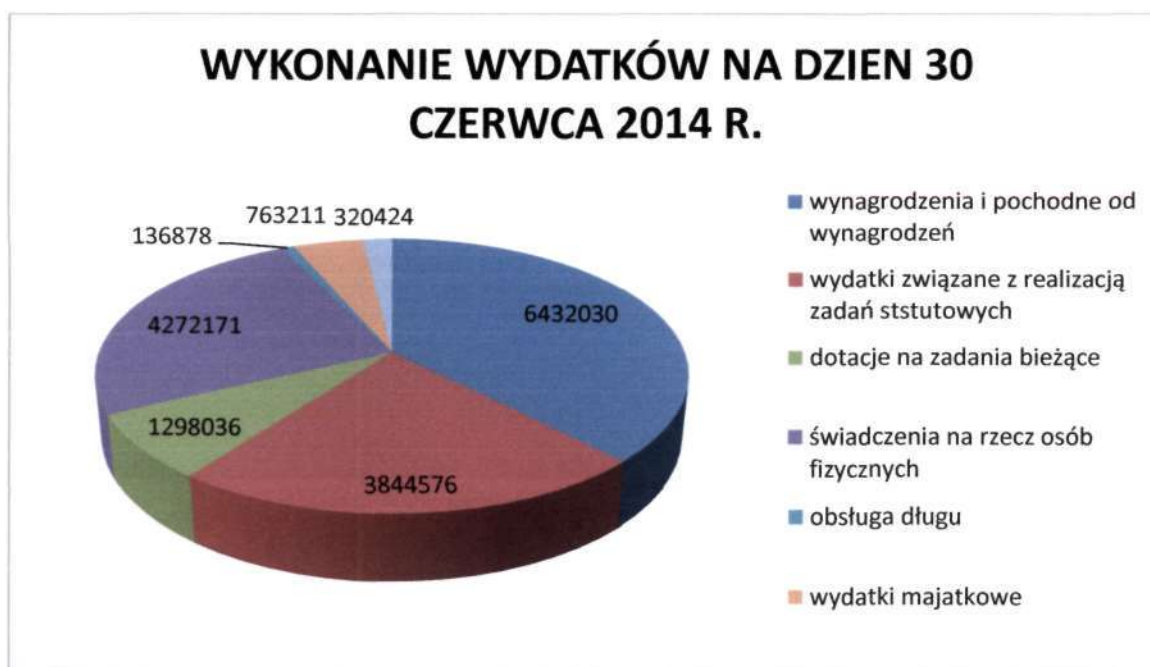
2. Dotacje celowe na zadania zlecone Gminie - 3.710.339,80 zł, co stanowi 60,6 % planu.

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 wynikające w załącznikach Nr 6 i 7, zamknął się planowaną kwotą 52.107.944,20 zł; wydatki w pierwszym półroczu zrealizowano na kwotę 17.067.326,42 zł., tj. w 32,8 % (załącznik Nr 7).



**I. Wydatki bieżące w kwocie 16.304.115,53 stanowią 48,93 % wykonania za pierwsze półrocze 2014 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 37,69 % wykonania. Na dotacje, zarówno podmiotowe, przedmiotowe i celowe, wydatkowano kwotę 1.298.036,06 złotych. Szczegółowa informacja, dotycząca podmiotów otrzymujących dotacje, zawarta została w załącznikach Nr 13-15a.

W strukturze wydatków 0,81 % stanowi kwota wydatkowana na obsługę długu Gminy, na którą składają się zaciągnięte kredyty i pożyczki. Szczegółowe dane przedstawione są w części, DEFICYT.

Wykonanie wydatków, w poszczególnych działach budżetu Gminy, przedstawiono w załączniku Nr 7.

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 zaangażowanie środków własnych na realizację tych zadań.

Po raz pierwszy dominującym działem, w strukturze wydatków budżetu, jest dział transport i łączność. Związane jest to z realizacją budowy małej obwodnicy Debrzna – budowa ulicy Długiej.

Drugim, co do wielkości, działem w strukturze wydatków budżetu jest oświata i wychowanie; wydatki stanowią 30,47 % wykonania. Wykonanie budżetów poszczególnych placówek oświatowych w formie opisowej przedstawiono w załączniku Nr 17.

Trzecim, co do wielkości, działem w strukturze wydatków budżetu jest opieka społeczna, która stanowi 26,93 % wykonania. W dużej mierze są to wydatki związane z realizacją zadań zleconych, na które Gmina otrzymuje dotację; stanowią one 79,09 % wykonania. Dokładną informację wydatkowania środków finansowych przedstawia załącznik Nr 26.

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

Na administrację samorządową wydatkowano 8,65 % wykonania budżetu. Szczegółową informację zawarto w załączniku Nr 18.

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

Wykonanie planu finansowego, przez jednostkę budżetową Straż Miejska, zawarte zostało w załączniku Nr 25.

Wykonanie planu finansowego, przez jednostkę budżetową Inkubator Przedsiębiorczości, zawarte zostało w załączniku Nr 24.

Realizację zadań z zakresu Ochrony Środowiska przedstawiają załączniki Nr 20, a zrealizowane dochody i poniesione koszty na działalność Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych zawierają załączniki Nr 21.

## **II. Wydatki majątkowe w kwocie 763.210,89 złotych, stanowią 4,48 % struktury budżetu.**

Wykonanie zaplanowanych zadań inwestycyjnych na I półroczu 2014 i na lata następne zawiera załącznik Nr 10.

Przekazane dotacje na wydatki inwestycyjne dla zakładów budżetowych, zawiera załącznik Nr 16.

Stopień realizacji zadań inwestycyjnych, zaplanowanych na rok budżetowy i ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej, przedstawiono w załączniku Nr 10, oraz załączono dodatkowo opis realizacji zadań wykazanych w tych załącznikach.

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

Wykonanie przychodów i wydatków podległych zakładów budżetowych, na podstawie złożonych sprawozdań RB 30 zawartych w załączniku Nr 31, przedstawiają się następująco:

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

	należności		zobowiązania	
	01.01.2014	30.06.2014	01.01.2014	30.06.2014
400 40002	169.996,38	155.307,23	86089,69	13816,16
900 90001	269737,92	20161,28	324374,52	82 306,55

Należności, jak i zobowiązania, za I półrocze 2014 w Zakładzie Wodociągów i Kanalizacji zmalały zwłaszcza w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska. Spowodowane to jest zmniejszeniem zobowiązań i należności podatku VAT od wykonanych inwestycji. (Należność od Urzędu Skarbowego a zobowiązanie względem Gminy ).

## 2. Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej

	należności		zobowiązania	
	01.01.2014	30.06.2014	01.01.2014	30.06.2014
700 70001	240 968,36	264 211,65	133 116,86	40 106,81
900 90003	574,7	410,88	21 803,67	8 451,31
900 90004	0,00	0,00	4 341,97	4 473,53
900 90017	0,00	0,00	12 819,55	5 699,62
900 90095	22 290,89	14 488,41	14 572,79	10 818,74
926 92601	0,00	0,00	0,00	939,17

Odnotowano wzrost należności w dziale 700 w kwocie 23.243,29 zł. Na te kwotę ma wpływ wzrost zadłużenia lokatorów za mieszkanie i odpady komunalne , gdzie termin płatności minął w czerwcu 2014 r.

## 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 30.06.201 r. posiada razem **8.214.197,74** złotych zaciągniętych kredytów i pożyczek, z czego na zadania:

- Budowa drogi gminnej ul. Rapackiego i Sportowej - 914.630,00;
- 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 kredytu - 423.750,00 ;
- Przebudowa ulic – Strzelecka, Mokotowska - 879.011,66;
- Budowa drogi Grzymisław - 875.000,00;
- Budowa Inkubatora Przedsiębiorczości w Cierzniach - 120.988,34;

- Budowa Sali gimnastycznej przy szkole w Starym Gronowie - 3.000.000,00;
- Budowa kanalizacji Strzeczona - 1.123.817,74;
- Budowa kanalizacji Okrzei - 377.000,00;
- Budowa stadionu - 500.000,00.

Zapadalność zaciągniętych kredytów i pożyczek ma różne daty (od 2009 do 2023), w związku z powyższym dat nie wymieniono.

**Miasto i Gmina Debrzno udzieliła poręczenia dla:**

1. Banku Spółdzielczego w Człuchowie za Fundację Lokalną Grupę Działania – Naszyjnik Północy, na kwotę **52.470,00 zł**; 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 **866.180,68 zł**; termin zapadalności przypada 31.grudnia 2024 roku.

Na dzień 30 czerwca 2014 roku poręczenia nie były wymagalne.

Do niniejszej informacji opisowej załącza się także informacje o stanie mienia komunalnego na dzień 30 czerwca 2014 r.

BURMISTRZ  
  
Mirosław Burak

**I n f o r m a c j a**  
**o stanie mienia komunalnego na dzień 30 czerwca 2014 roku**

1. Powierzchnia gruntów komunalnych w Gminie wynosi 516,93 ha o wartości 28.102.445,01 zł w tym :
  - grunty przekazane w użytkowanie wieczyste osobom fizycznym , Spółdzielniom Mieszkaniowym, Zakładowi Energetycznemu i Bankowi Spółdzielczemu o powierzchni 1,44 ha i wartości 227.813,16 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, wydierżawione na cele rolnicze i nierolnicze o łącznej powierzchni 100,63 ha i wartości 1.139.752,94 zł ,
  - grunty zajęte pod ogrody działkowe 15,88 ha i wartości 66.820,00 zł
  - grunty zajęte pod drogi o powierzchni 272,35 ha i wartości 12.470.851,51 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 90,04 ha i wartości 1.489.622.40 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. 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 102 budynków mieszkalnych, z tego 44 budynków w całości stanowi własność gminy, a 58 budynków stanowią tzw. wspólnoty mieszkaniowe.  
W budynkach znajduje się 638 lokali mieszkalnych, w tym 268 lokali komunalnych i 370 lokali własnościowych oraz 25 lokali użytkowych, w tym 16 sprzedanych.  
Gmina jest właścicielem 51 budynków niemieszkalnych .  
Łączna wartość szacunkowa budynków mieszkalnych i niemieszkalnych wynosi 14.858.843,76 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 i Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Debrznie, Ośrodek Pomocy Społecznej, Zespół Szkół w Debrznie, Szkoły Podstawowe w Starym Gronowie, Uniechowie i Myśligoszcy oraz Przedszkole Miejskie w Debrznie, Straż Miejska w Debrznie i Inkubator Przedsiębiorczości w Cierzniach.
- 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 2014 roku wraz z odsetkami uzyskano kwotę 779.389,07 zł, w tym:**
1. Wpływy z tytułu sprzedaży nieruchomości oraz odpłatnego nabycia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wraz z odsetkami uzyskano kwotę 685.921,62 zł,
  2. wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego i opłat rocznych uzyskano kwotę 20.518,00 zł,
  3. z tytułu dzierżaw i najmu uzyskano kwotę 71.566,99 zł,
  4. wpływy z tytułu opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości uzyskano kwotę 27.882,64 zł

opracował i sporządził:  
Danuta A. Klimek  
inspektor ds. gosp. gruntami i nieruchomości

BURMISTRZ  
  
Mirosław Burak



zarządzie																				
4. pod ogrody działkowe	15,88 ha	66.820,00	-	<b>15,88 ha</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. cmentarze	9,06 ha	287.498,00	<b>9.06 ha</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. wysypiska śmieci	6,17 ha	976.630,00	<b>6.17 ha</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. grunty zajęte pod drogi	272,35 ha	12.470.851 ,51																		
8. place zabaw i tereny zielone.lasy, zadrzewienia i krzewy itp.	90,04 ha	1.489.622, 40																		
II. ilość zasobów mieszkanioowych w tym:	102 szt																			
1. ilość lokali użytkowych	25																			
2. ilość lokali mieszkalnych	638																			

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

**BUDYMISTRZ**  
Mistrzaw Bistrak