

ZARZĄDZENIE NR OG/328/2010
WÓJTA GMINY DĘBNICA KASZUBSKA

z dnia 27 sierpnia 2010 r.

w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy, Gminnego Ośrodka Kultury w Dębnicy Kaszubskiej za I półrocze 2010 roku oraz wykonania planu finansowego zadań zleconych.

Na podstawie art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) oraz art. 61 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity z 2001 r. Dz. U. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.)

zarządzam,
co następuje:

§ 1. Przedstawiam Radzie Gminy w Dębnicy Kaszubskiej oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku:

1. Informację o przebiegu wykonania budżetu gminy Dębница Kaszubska za I półrocze 2010 roku - załącznik nr 1 do zarządzenia.

2. Informację o przebiegu wykonania planu finansowego zadań zleconych z zakresu administracji rządowej za I półrocze 2010 roku - załącznik nr 2 do zarządzenia.

3. Informację o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Dębnicy Kaszubskiej za I półrocze 2010 roku - załącznik nr 3 do zarządzenia.

§ 2. Budżet Gminy Dębница Kaszubska za I półrocze 2010 roku został zrealizowany następująco:

1. W zakresie dochodów budżetowych (ogółem):

- plan (po zmianach)	38.919.256,00 zł
- wykonanie:	16.877.184,47 zł
- % planu:	43,36 %

2. W zakresie wydatków budżetowych (ogółem):

- plan (po zmianach):	46.685.877,00 zł
- wykonanie :	19.433.929,59 zł
- % planu:	41,63 %

§ 3. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego zadań zleconych z zakresu administracji rządowej za I półrocze 2010 roku zamyka się następującymi kwotami:

1. Dotacja:

- plan (po zmianach):	3.881.353,00 zł
- wykonanie :	2.464.847,61 zł
- % planu:	63,5 %

2. Wydatki:

- plan (po zmianach):	3.881.353,00 zł
- wykonanie :	2.446.651,89 zł
- % planu:	63,04 %

§ 4. Wykonanie planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Dębnicy Kaszubskiej za I półrocze 2010 roku zamyka się następującymi kwotami:

1. Przychody (ogółem):

a) plan (po zmianach)	976.670 zł
- dotacja podmiotowa z budżetu gminy	516.000 zł
- dotacja celowa z budżetu gminy	361.311 zł
- pozostałe przychody	99.359 zł
b) wykonanie	421.911,74 zł
- dotacja podmiotowa z budżetu gminy	258.000 zł
- dotacja celowa z budżetu gminy	148.873,74 zł
- pozostałe przychody	15.038,00 zł

2. Wydatki (ogółem):

a) plan (po zmianach)	976.670 zł
b) wykonanie:	288.345 zł

3. Stan środków obrotowych:

a) stan środków obrotowych na początek 2010 roku	82.641,57 zł
- rachunek bankowy	80.233,50 zł
- kasa	2.408,07 zł
b) dochody	424.912,41 zł
c) wydatki	423.427,03 zł
d) stan środków obrotowych na koniec I półrocza 2010 roku	84.226,95 zł
- rachunek bankowy	77.061,37 zł
- kasa	7.165,58 zł

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy.

Sprawozdanie

opisowe z wykonania budżetu gminy Dębница Kaszubska za I półrocze 2010 roku

I. Budżet gminy Dębница Kaszubska na 2010 rok uchwalono Uchwałą Nr XXXIX/265/2009 Rady Gminy Dębница Kaszubska z dnia 29 grudnia 2009 r w następujących wysokościach:

1. Dochody budżetowe:	- 40.663.062 zł
2. Wydatki budżetowe:	- 46.160.242 zł
3. Deficyt budżetowy:	- 5.497.180 zł

W trakcie 2010 roku poszczególne organy gminy tzn. Rada Gminy i Wójt Gminy dokonały szeregu zmian w budżecie gminy, który po dokonanych zmianach zamknął się następującymi kwotami:

1. Dochody budżetowe:	- 38.919.256 zł
2. Wydatki budżetowe:	- 46.685.877 zł
3. Deficyt budżetowy:	- 7.766.621 zł

Realizacja ww. budżetu w I półroczu 2010 roku po dokonanych zmianach nastąpiła w następujących wysokościach:

1. Dochody budżetowe:	- 16.877.184,47 zł
2. Wydatki budżetowe:	- 19.433.929,59 zł
3. Deficyt budżetowy:	- 2.556.745,12 zł

II. Zmiany w zakresie planu dochodów budżetowych nastąpiły w następujących działach klasyfikacji budżetowej:

1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo.

Dokonano zmniejszenia planu dochodów o kwotę 1.584.598 zł wskutek uzyskanych oszczędności poprzetargowych w stosunku do kosztorysu inwestorskiego na realizację budowy sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej na terenie gminy (budowa I etapu) o 1.792.399 zł oraz zwiększenia dochodów z tytułu otrzymania dotacji celowej ze skarbu państwa jako zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych w łącznej kwocie 207.801 zł.

2. Dział 600 – Transport i łączność.

Zmniejszono plan dochodów o kwotę 19.039 zł w wyniku uzyskanych oszczędności poprzetargowych w stosunku do kosztorysu inwestorskiego na realizację budowy dróg na terenie gminy o 99.039 zł oraz zwiększeniem planu o 80.000 zł wskutek przyznania gminie dotacji z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na przebudowę i modernizację dróg dojazdowych transportu rolnego do Skarszewa Górnego.

3. Dział 758 – Różne rozliczenia.

Zmniejszenie planu dochodów w tym dziale o kwotę 232.409 zł nastąpiło w wyniku zmniejszenia części oświatowej subwencji ogólnej o tę kwotę w stosunku do pierwotnej informacji otrzymanej od Ministra Finansów.

4. Dział 852 - Pomoc społeczna.

Wzrost planu dochodów na opiekę i pomoc społeczną w kwocie 180.512 zł nastąpił w wyniku zwiększenia dotacji celowych na realizację zadań z zakresu opieki społecznej, w szczególności:

- dotacji celowej z budżetu państwa na realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” o 161.700 zł,

- dotacji celowej z budżetu państwa na działalność Ośrodka Pomocy Społecznej w Dębnicy Kaszubskiej o kwotę 5.980 zł,

- dotacji celowej z budżetu państwa na ubezpieczenia zdrowotne o kwotę 500 zł,

Ponadto zwiększono dochody budżetowe o kwotę 12.332 zł z tytułu zrealizowanych wpływów zaliczek alimentacyjnych.

5. Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Wzrost planu dochodów w tym dziale o 221.534 zł spowodowany został przyznaniem gminie dotacji rozwojowych z Unii Europejskiej i budżetu państwa w łącznej kwocie 656.240 zł z przeznaczeniem na realizację projektów w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego Kapitał Ludzki.

6. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

Wzrost planu dochodów w tym dziale o 48.827 zł spowodowany został zrealizowaniem ponadplanowych dochodów bieżących.

7. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.

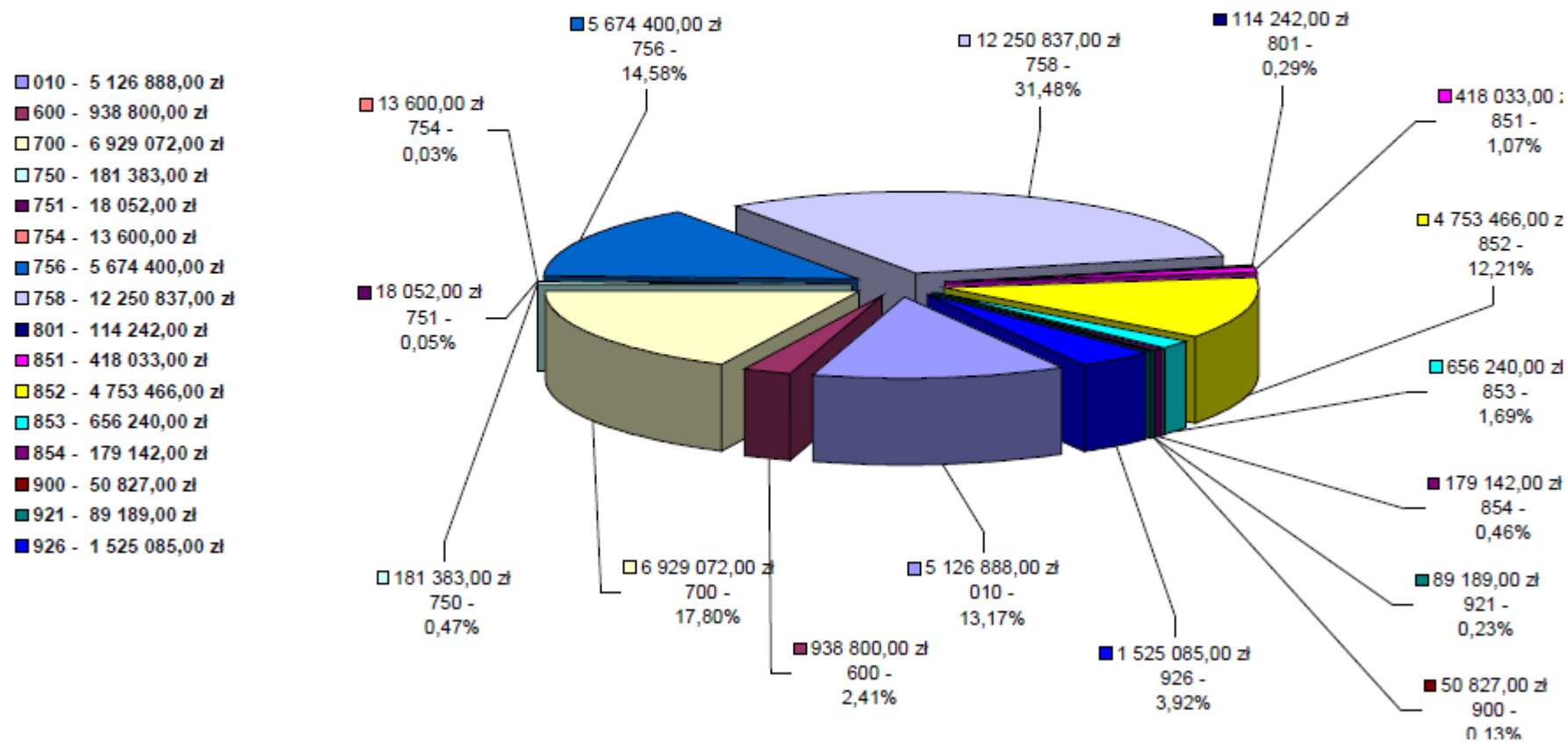
Wzrost planu dochodów w tym dziale o 89.189 zł spowodowany został wprowadzeniem do budżetu gminy planowych darowizn parafian z Dębnicy Kaszubskiej i Budowa z przeznaczeniem na dofinansowanie remontów zabytkowych kościołów w tych miejscowościach.

8. Dział 926 – Kultura fizyczna i sport.

Dokonano zmniejszenia planu dochodów w tym dziale o kwotę 251.415 zł wskutek uzyskanych oszczędności przetargowych w stosunku do kosztorysu inwestorskiego na realizację budowy stadionu wraz z infrastrukturą towarzyszącą o 451.415 zł oraz zwiększenia dochodów z tytułu otrzymania dotacji celowej z Ministerstwa Sportu i Turystyki w wysokości 200.000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie budowy boiska wielofunkcyjnego przy szkole podstawowej w Dębnicy Kaszubskiej.

Plan dochodów budżetowych po dokonanych zmianach oraz jego strukturę przedstawia poniższy wykres:

Struktura planowanych dochodów budżetowych gminy Dębica Kaszubska na rok 2010



III. Zmiany w planie wydatków budżetowych nastąpiły w następujących działach klasyfikacji budżetowej:

1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo.

Zmniejszenie planu wydatków w tym dziale o kwotę 654.447 zł spowodowany został zmniejszeniem nakładów na zadania inwestycyjne w zakresie infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej w wyniku przyznania gminie mniejszych dotacji rozwojowych w wyniku oszczędności przetargowych oraz wprowadzeniem do budżetu gminy wydatków z tytułu zwrotu kosztów podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych w wysokości 203.726 zł.

2. Dział 600 - Transport i łączność

Zwiększenie planu wydatków w tym dziale o kwotę 270.000 zł wynika głównie z przyznania z budżetu gminy Powiatowi Słupskiemu dotacji celowej na pomoc finansową w wysokości 100.000 zł z przeznaczeniem na remonty dróg powiatowych usytuowanych na terenie gminy Dębica Kaszubska oraz zwiększeniem wydatków na przebudowę dróg transportu rolnego tj. drogi do Skarszewa Górnego.

3. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Zwiększenie planu wydatków w tym dziale o kwotę 404.515 zł wynika głównie ze zwiększenia planu wydatków inwestycyjnych finansowanych ze środków własnych gminy oraz z dotacji rozwojowych pochodzących ze skarbu państwa i Unii Europejskiej.

4. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Zwiększenie planu wydatków o kwotę 18.600 zł wynika głównie ze zwiększenia wydatków na zakup materiałów i wyposażenia związanych z zabezpieczeniem gotowości bojowej gminnych jednostek ochotniczej straży pożarnej o 13.600 zł i wydatków inwestycyjnych na przebudowę remizy strażackiej w Budowie.

5. Dział 852 – Pomoc Społeczna

Zwiększenie planu wydatków budżetowych o kwotę 155.370 zł spowodowane zostało zwiększeniem dotacji celowych z budżetu państwa na świadczenia społeczne realizowane w ramach opieki i pomocy społecznej.

6. Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Wzrost planu wydatków budżetowych o kwotę 249.224 zł wynika głównie z wprowadzenia do budżetu gminy dotacji rozwojowych przeznaczonych na dofinansowanie zakupów inwestycyjnych oraz realizację trzech projektów w ramach aktywizacji zawodowej i społecznej mieszkańców gminy.

7. Dział 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

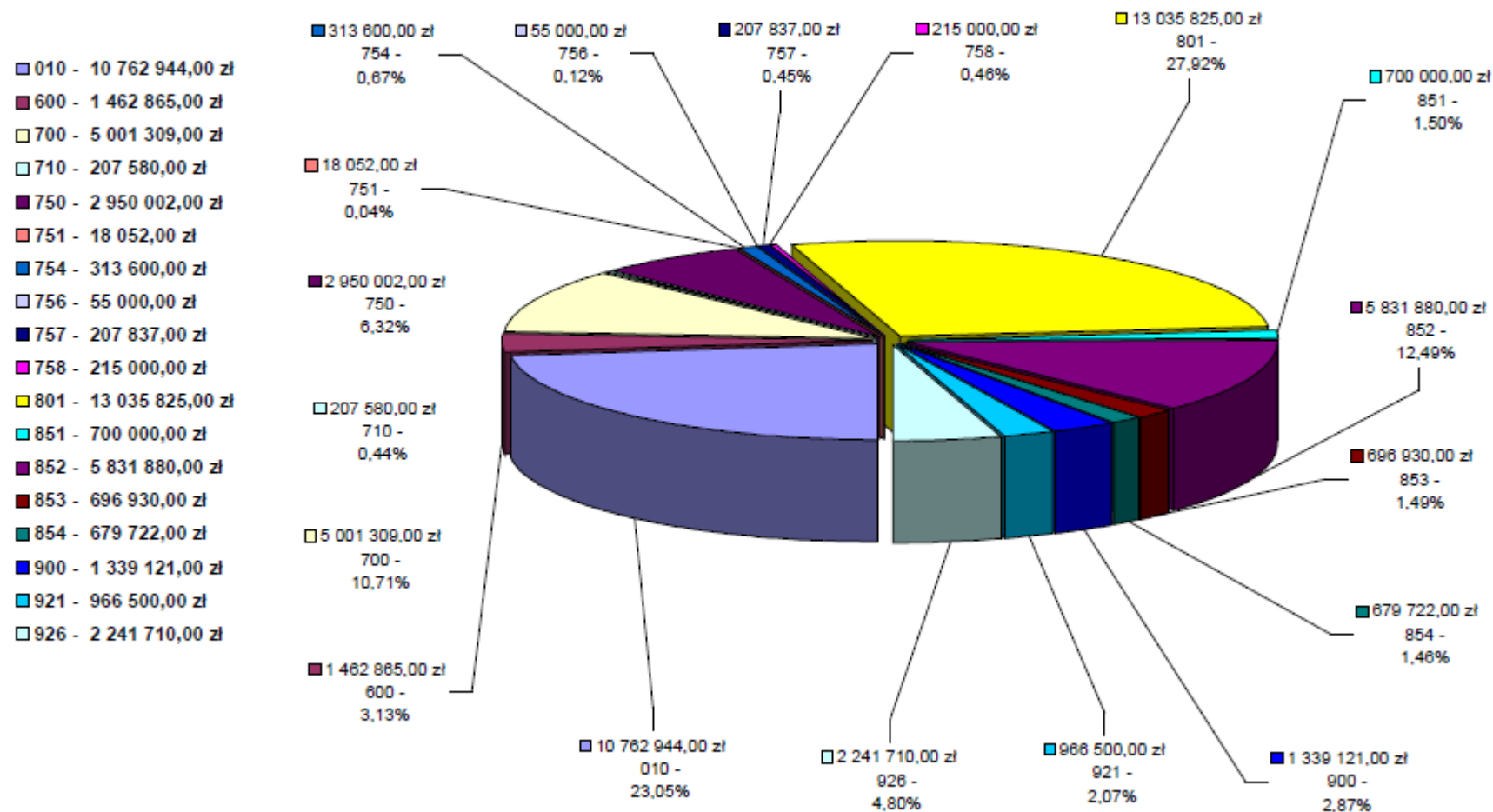
Zwiększenie planu wydatków w tym dziale o kwotę 89.189 zł wynika ze zwiększenia dotacji celowej z przeznaczeniem na remonty zabytkowych kościołów w Dębicy Kaszubskiej i Budowie.

8. Dział 926 - Kultura fizyczna i sport

Zwiększenie planu wydatków budżetowych w zakresie kultury fizycznej i sportu o kwotę 134.025 zł wynika głównie ze zmniejszenia wydatków na obiekty sportowe o 15.975 zł oraz likwidacji rezerwy celowej w wysokości 160.000 zł i wprowadzenia jej do wydatków budżetowych jako dotacja celowa z budżetu gminy na dofinansowanie zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu zleconych do realizacji stowarzyszeniom.

Plan wydatków budżetowych po dokonanych zmianach oraz jego strukturę przedstawia poniższy wykres.

Struktura planowanych wydatków budżetowych gminy Dębница Kaszubska na rok 2010



IV. Skutki ulg, odroczeń, umorzeń udzielonych w trybie decyzji administracyjnych Wójta Gminy w I półroczu 2010 roku, w zakresie:

<i>Tytuł zobowiązania</i>	<i>Umorzenia</i>	<i>Odroczenia terminów płatności na dany rok obrotowy</i>	<i>Razem umorzenia i odroczenia</i>	<i>Odroczenia terminów płatności na lata następne</i>
Łączne zobowiązanie pieniężne od osób fizycznych	755,62	49.436,24	50.191,86	-
Podatek rolny od osób prawnych	-	-	-	-
Razem	755,62	49.436,24	50.191,86	-
Podatek od nieruchomości od osób fizycznych	3.637,18	27.597,93	31.235,11	-
Podatek od nieruchomości od osób prawnych	-	-	-	-
Razem	3.637,18	27.597,93	31.235,11	-
Podatek od środków transportowych od osób fiz.	-	5.048,10	5.048,10	-
Podatek od środków transportowych od osób praw.	-	-	-	-
Razem	-	5.048,10	5.048,10	-
Podatek leśny od osób fizycznych	-	43	43	-
Ogółem	4.392,80	82.125,27	86.518,07	-

V. Skutki obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatku od nieruchomości za I półrocze 2010 roku, w tym:

- stawek podatku od osób fizycznych – w kwocie 342.145 zł
- stawek podatku od osób prawnych – w kwocie 127.165 zł

Razem 469.310 zł

Ponadto Uchwałą Nr XXXVIII/255/2009 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 26 listopada 2009 r uchwalono zwolnienia przedmiotowe w podatku od nieruchomości, których skutki finansowe za 2010 rok wynoszą 85.824 zł.

Ulgę ustawowe z tytułu nabycia gruntów do 100 ha wynoszą w całym 2010 roku 56.449,82 zł, w tym w I półroczu 50 % tej kwoty tj. 28.224,91 zł.

VI. Postępowanie w sprawie windykacji zaległości podatkowych odzwierciedla poniższe zestawienie:

1. wystawiono 172 tytuły wykonawcze:

<i>Organ egzekucyjny</i>	<i>Ilość tytułów wykonawczych</i>	<i>Należność główna (zł)</i>	<i>Odsetki za zwłokę (zł) wyliczonena dzień wystawienia tytułu</i>
Urząd Skarbowy Kartuszy	wykonawczych	21.225	924,80
Urząd Skarbowy Słupsk	173	77.783,80	5.235,70
Urząd Skarbowy Warszawa-Targówek	1	18,7	-
Urząd Skarbowy Szczecin	2	6.726,30	111
Urząd Skarbowy Łębork	2	1050	18,20
Dolnośląski Urząd Skarbowy we	1	9.332,60	49,9

Wrocławiu			
Razem:	181	116.136,40	6.339,60

Ogółem wysokość windykowanych należności podstawowych wraz z odsetkami na dzień wystawienia tytułu wykonawczego wynosi **122.476 zł**.

2. wystawiono upomnienia z tytułu:

	Ilość	Kwota
- łącznego zobowiązania pieniężnego osób fiz.	347	362.850,37 zł
- podatku od nieruchomości osób fizycznych	205	142.241,99 zł
- podatku od nieruchomości osób prawnych	5	37.078,46 zł
- podatku od środków transportowych osób fizycznych	9	39.377,98 zł
- opłat za zajęcie pasa drogowego	2	2.370,12 zł
Razem upomnienia	568	583.918,92 zł

VII. Postępowanie windykacyjne należności cywilnoprawnych odzwierciedla poniższe zestawienie:

1. Wezwanie do zapłaty z tytułu:

	Ilość	Kwota
- użytkowanie wieczyste gruntów od osób fiz.	5	12.337,73 zł
- wykup działek	2	597,31 zł
- czynsz dzierżawny od osób fizycznych	11	16.267,13 zł
Razem wezwania do zapłaty	18	29.201,57 zł

2. Kwota zobowiązań dłużników, wobec których toczą się postępowania egzekucyjne z tytułu należności publicznoprawnych wynosi – **336.564,46 zł**, na którą składa się:

- łączna kwota, na jaką wystawiono tytuły wykonawcze w I półroczu 2010 roku – 116.136,40 zł - należność główna plus 6.339,60 zł- odsetki

Razem: 122.476 zł

- dokonane wpisy hipotek przymusowych w księgi wieczyste dłużników na kwotę 1.923,80 zł

Razem; 1.923,80 zł

- wszczęta procedura wpisu hipoteki przymusowej w księgę wieczystą dłużnika – kwota zadłużenia wynosi 12.129,60 zł

Razem: 12.129,60 zł

- prowadzenie łącznych postępowań egzekucyjnych w związku ze zbiegiem egzekucji administracyjnych z sądowymi przez:

- Komornika Sądowego na kwotę: 28.368,86 zł,

- Naczelnika Urzędu Skarbowego na kwotę: 4.5.71,90 zł,

Razem: 32.940,76 zł

3. Ponadto toczą się postępowania egzekucyjne z tytułu należności cywilnoprawnych (użytkowanie wieczyste gruntów i wykup mieszkań):

- egzekucja należności z tytułu wykupów mieszkań na łączną kwotę **20.954,54 zł**,

- egzekucja należności z tytułu czynszu dzierżawnego na kwotę **2.399,54 zł**.

VIII. Istotne odchylenia wykonania dochodów budżetowych w stosunku do przyjętego planu wystąpiły w następujących podziałkach klasyfikacji budżetowej, a mianowicie:

1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Plan 5.126.888 zł

Wykonanie 2.272.719,86 zł, co stanowi ok. 44,3 % planu

Realizacja dochodów budżetowych w tym dziale w stosunku do przyjętego planu nastąpiła w łącznej kwocie 2.272.719,86 zł, w tym:

- wpłynęły z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego dotacje rozwojowe jako refundacja poniesionych kosztów na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa sieci kanalizacyjnej i wodociągowej wraz z przyłączami do miejscowości: Krzynia, Niemczewo, Kotowo, Motarzyno, Goszczyno” (I podetap) w wysokości 1.908.503,09 zł co stanowi ok. 41,7 % zaplanowanej na ten rok dotacji, która wynosi 4.574.087 zł. Pozostała część dotacji zaplanowana jest na II półrocze 2010 r. i wynika z harmonogramu realizacji robót.

- wpłynęła pierwsza transza z Agencji Nieruchomości Rolnych w Gdańsku OT w Pruszczu Gdańskim w wysokości 150.000 zł stanowiąca 50 % dofinansowania II podetapu ww. zadania w miejscowościach: Niepogłędzie, Gałęzów, Budowo. Druga transza dofinansowania zaplanowana jest na II półrocze 2010 roku.

2. Dział 600 – Transport i łączność

Plan 938.800 zł

Wykonanie 882.270,60 zł, co stanowi ok. 94 % planu

Na wykonanie dochodów w tym dziale w 94 % w stosunku do przyjętego planu składają się ponadplanowe wpływy z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego w łącznej wysokości 55.903,58 zł oraz wpływy z tytułu dotacji rozwojowych stanowiących refundacje poniesionych w 2009 roku wydatków na budowę ulic na osiedlu Zajęcza w Dębnicy Kaszubskiej w wysokości 826.360,72 zł. Nie zrealizowano wpływów z tytułu dotacji z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych w wysokości 80.000 zł ponieważ przebudowa i modernizacja dróg dojazdowych transportu rolnego tj. droga do Skarszewa Górnego realizowana jest po upływie I półrocza br. i dotacja ta będzie zrealizowana do końca tego roku.

3. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Plan 6.929.072 zł

Wykonanie 247.303,79 zł, co stanowi ok. 3,6 % planu

Plan dochodów budżetowych w tym dziale w stosunku do przyjętego planu spowodowany jest głównie niezrealizowaniem zaplanowanej sprzedaży nieruchomości gminnych (rozdział 70005, § 0770), która wyniosła jedynie 103.892,31 zł w stosunku do planu (4.434.300 zł), co stanowi zaledwie 2,3 %. O tj. działki nr 1177 o powierzchni ponad 12ha w Dębnicy Kaszubskiej z powodu braku oferentów na przetargu (planowana kwota dochodu to 2,5 mln zł) oraz działek budowlanych w m. Dobra których wejście nowych przepisów o RDOŚ wydłużyło procedurę przygotowania do sprzedaży tych działek. Orientacyjnym terminem sprzedaży ww. nieruchomości jest miesiąc październik 2009 r (dla działki 1177) oraz miesiąc grudzień (dla działek w Dobrej).

4. Dział 750 – Administracja publiczna

Plan 181.383 zł

Wykonanie 41.294,29 zł, co stanowi ok. 22,8 % planu

Głównym powodem niewykonania planu wydatków w tym dziale jest brak wykonania dotacji z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych z siedzibą w Gdańsku w wysokości 63.526 zł z tytułu dofinansowania zakupu samochodu osobowego typ bus do przewozu osób niepełnosprawnych. Dotacja ta wpłynie do budżetu gminy w II półroczu 2010 roku.

5. Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Plan 5.674.400 zł

Wykonanie 2.793.365,56 zł, co stanowi 49,2 % planu

Największy wpływ na ww. realizację miało wykonanie dochodów w rozdziale 75616 tj. od osób fizycznych w kwocie 1.029.080,74 zł, co stanowi 59,3% przyjętego w tym zakresie planu (1.743.122 zł) oraz ok. 18,1 % dochodów ogółem w tym dziale. Realizacja dochodów w rozdziale 75615 tj. od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych nastąpiła w kwocie 785.782,99 zł co stanowi 48,8 % planu w tym zakresie i ok. 13,8 % dochodów ogółem w tym dziale. Ponadto zrealizowano dochody z tytułu udziałów gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 877.391,53 zł, co stanowi ok. 40,4 % planu oraz 15,5 % dochodów w tym dziale.

Największe kwotowo odchylenia wykonania ww. dochodów występują:

Rozdział	§	Treść klasyfikacji budżetowej	Plan	Wykonanie	%
75615		<i>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych</i>	1.609.094	785.782,99	48,8
	0310	Podatek od nieruchomości	1.149.979	548.448,30	47,7
	0320	Podatek rolny	128.917	70.490,56	54,7
	0330	Podatek leśny	288.143	144.809,00	50,3
75616		<i>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych</i>	1.743.122	1.029.080,74	59,3
	0310	Podatek od nieruchomości	886.193	527.924,89	59,6
	0320	Podatek rolny	526.921	310.865,78	59,0
	0340	Podatek od środków transportowych	110.003	52.048,58	47,3
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	160.000	93.828,69	58,6
75621		<i>Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</i>	2.174.249	877.391,53	40,4
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	2.154.249	869.392	40,4
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	20.000	7.999,53	40,0

Jak wynika z powyższego zestawienia dochody budżetowe z tytułu podatku od nieruchomości (§ 0310) zrealizowano w łącznej kwocie 1.076.373,19 zł co stanowi ok. 52,9% w stosunku do przyjętego planu , natomiast z tytułu podatku rolnego w łącznej kwocie 381.356,34 zł, co stanowi ok. 58,1 % planu . Ogółem dochody z ww. podatków lokalnych(§0310,0320,0330,0340,0500) zrealizowano w łącznej kwocie 1748.415,80 zł, co stanowi ok. 53,8 % uchwalonego planu z tego tytułu, który łącznie wynosi 3.250.156 zł. Dochody budżetowe z tytułu udziałów gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa wyniosły 877.391,53 zł ogółem, co stanowi ok. 40,4 % planu, z czego:

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych wyniosły 869.392 zł, co stanowi 40,4 % przyjętego planu, który wynosi 2.154.249 zł,

- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych wyniosły 7.999,53 zł, co stanowi ok. 40,0 % planu.

Na realizację dochodów z tytułu udziałów gminy w podatkach dochodowych stanowiących dochód budżetu państwa gmina nie ma bezpośredniego wpływu. Dochody te wpływają na rachunek budżetu

państwa, a dopiero później przekazywane są w ustawowych proporcjach na rzecz gminy. Podstawą księgowania należności z tego tytułu są składane przez urzędy skarbowe sprawozdania. Ogółem dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych w I półroczu 2010 roku zrealizowano w kwocie 2.793.365,56 zł. na plan 5.674.400 zł. tj. w wysokości ok. 49,2 %, co może świadczyć o realnym poziomie planowania i prawidłowej windykacji należności podatkowych. Zagrożona może być realizacja dochodów z tytułu udziałów gminy w dochodach budżetu państwa w rozdziale 75621, ponieważ w I półroczu br. wpłynęło jedynie ok. 40 % zaplanowanych dochodów z tego tytułu.

6. Dział 851 – Ochrona zdrowia

Plan	418.033 zł
Wykonanie	0 zł, co stanowi 0 % planu

Głównym powodem niezrealizowania dochodów w tym dziale jest brak wpływów w rozdziale 85195 w wysokości 418.033 zł z tytułu zaplanowanych dotacji rozwojowych z przeznaczeniem na dofinansowanie w ramach RPO WP przebudowy infrastruktury ochrony zdrowia (3 ośrodków zdrowia) na terenie gminy Dębica Kaszubska. Planowana realizacja tego projektu została przesunięta na sesji Rady Gminy w dniu 27 sierpnia 2010 r. do 2011 roku. Tym samym plan dochodów budżetowych na 2010 rok w tym zakresie zmniejszono do zera.

7. Dział 852 – Pomoc społeczna

Plan	4.753.466 zł
Wykonanie	2.853.144,32 zł, co stanowi 60 % planu

Plan dochodów budżetowych w tym dziale został zrealizowany w 60% tj w kwocie 2.853.144,32 zł, w tym w zakresie zadań zleconych w kwocie 2.198.960 zł, co stanowi ok. 61,3 planu tych zadań oraz w zakresie zadań własnych w kwocie 654.184,32 zł, co stanowi ok. 56 planu dochodów własnych. Jak wynika z powyższego realizacja dochodów z zakresu pomocy społecznej przebiega planowo.

8. Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.

Plan	656.240 zł
Wykonanie	267.518,33 zł, co stanowi 40,8 % planu

Brak wykonania pełnych, planowanych na I półroczu dochodów w tym dziale w stosunku do przyjętego planu spowodowany jest nieprzekazaniem w tym półroczu przez Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego dotacji celowych jako refundacja poniesionych kosztów na realizację projektów w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego Kapitał Ludzki. Projekty te są w trakcie realizacji, a planowany termin wpływu tych dochodów to II półroczu 2010 roku.

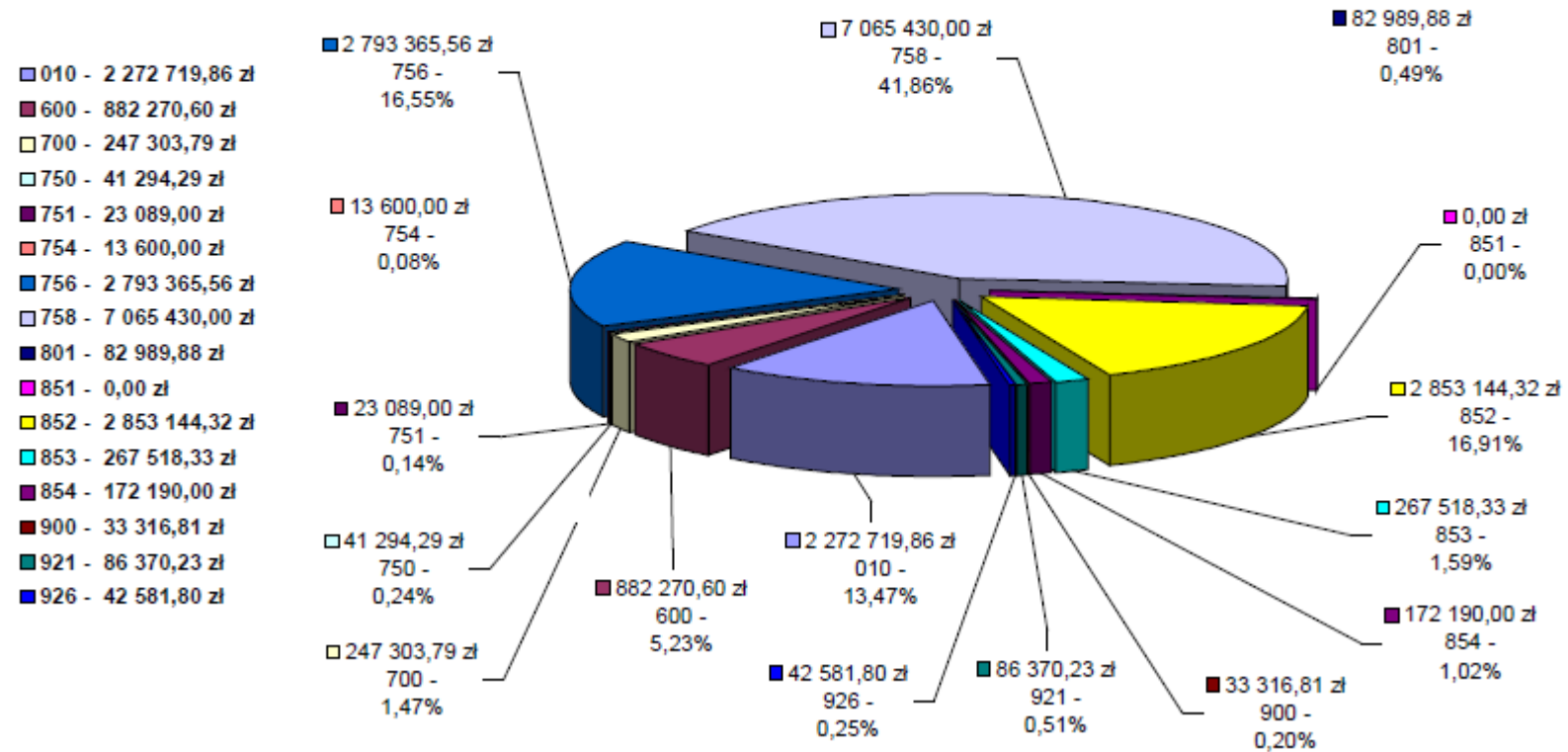
9. Dział 926 – Kultura fizyczna i sport.

Plan	1.525.085 zł
Wykonanie	42.581,80 zł, co stanowi 2,8 % planu

Głównym powodem tak niskiej realizacji dochodów w tym dziale są wpływy w rozdziale 92601 – obiekty sportowe w wysokości 42.581,80 zł z tytułu dotacji rozwojowych stanowiące refundację wydatków poniesionych w 2009 roku na przygotowanie przebudowy boiska sportowego (stadion) w Dębicy Kaszubskiej dofinansowanego w ramach projektu RPO WP. Planowany termin zakończenia realizacji tego zadania przypada na II półroczu 2010 r. i wpływ refundacji przewidziany jest do końca 2010 roku.

Realizację ww. dochodów odzwierciedla zbiorcze zestawienie, które przedstawione jest w dalszej części niniejszego sprawozdania oraz poniższe wykresy:

Struktura wykonanych dochodów budżetowych gminy za I półrocze 2010 rok.



IX. Wykonanie ważniejszych, wybranych wydatków budżetowych.

1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Plan 10.762.944 zł

Wykonanie 4.968.595,64 zł, co stanowi 46,2% planu

Największe wydatki w tym dziale poniesiono na realizację zadań inwestycyjnych w zakresie infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej w łącznej kwocie 4.744.068,33 zł, w tym:

- na realizację zadań inwestycyjnych bez dofinansowania ze środków Unii Europejskiej tzn. wyłącznie ze środków krajowych w łącznej kwocie 630.814,14 zł, w tym dofinansowanie z Agencji Nieruchomości Rolnych w Gdańsku OT w Pruszczu Gdańskim w wysokości 150.000 zł,

- na realizację zadań inwestycyjnych z dofinansowaniem z Unii Europejskiej w łącznej wysokości 2.811.791,18 zł oraz współfinansowaniem ze środków budżetowych gminy w wysokości 1.301.463,01 zł.

Ponadto dokonano zwrotu rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w łącznej kwocie 203.726,09 zł. Dokonano także wpłaty na rzecz Izby Rolniczej w kwocie 8.423,35 z tj. w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

2. Dział 600 – Transport i łączność

Plan 1.462.865 zł

Wykonanie 585.636,01 zł, co stanowi 40% planu

Największy wpływ na wykonanie wydatków w tym dziale ma realizacja wydatków dotyczących kosztów związanych z odśnieżaniem, konserwacją i remontem dróg gminnych w łącznej kwocie 205.696,52 zł. Ponadto zrealizowano wydatki inwestycyjne na budowę i modernizację dróg gminnych w łącznej wysokości 379.939,49 zł. Pozostałe wydatki inwestycyjne zaplanowano na II półroczu 2010 roku.

3. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Plan 5.001.309 zł

Wykonanie 699.483,90 zł, co stanowi 14% planu

Największe wydatki w tym dziale poniesiono na realizację zadań inwestycyjnych w zakresie gospodarki mieszkaniowej i lokali użytkowych oraz gospodarki gruntami w łącznej kwocie 699.483,90 zł, w tym:

- na realizację zadań inwestycyjnych bez dofinansowania ze środków Unii Europejskiej tzn. wyłącznie ze środków krajowych w łącznej kwocie 290.731,45 zł,

- na realizację zadań inwestycyjnych z dofinansowaniem z Unii Europejskiej w łącznej wysokości 140.126,25 zł oraz współfinansowaniem ze środków budżetowych gminy w wysokości 87.812,45 zł,

- na przeprowadzenie remontów w gminnych lokalach mieszkaniowych w kwocie 45.281,90 zł,

- na zakup usług pozostałych, związanych z przygotowaniem do obrotu nieruchomościami w łącznej wysokości 114.443,74 zł.

4. Dział 710 – Działalność usługowa

Plan 207.580 zł

Wykonanie 67.077,81 zł, co stanowi 32,3% planu

Realizacja wydatków budżetowych w tym dziale nastąpiła w łącznej wysokości 67.077,81 zł, w tym na zakup usług związanych z przystąpieniem do miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego w kwocie 33.349,94 zł oraz wydatków związanych z przygotowaniem decyzji administracyjnych dotyczących ustalenia warunków zabudowy w wysokości 33.727,87 zł.

5. Dział 750 – Administracja publiczna

Plan 2.950.002 zł

Wykonanie 1.521.849,53 zł, co stanowi 51,6% planu

Najważniejsze wydatki w tym dziale to:

- wypłata diet radnym 51.944,02 zł (52,5 % planu),
- wypłata wynagrodzeń osobowych 620.894,78 zł (49,9 % planu),
- wypłata dodatkowego wynagrodzenia 94.156,67 zł (100% planu),
- składki na ubezpieczenia społeczne 101.893,48 zł (50,5 % planu),
- zakup materiałów i wyposażenia 141.365,98 zł (61,5 % planu),
- zakup energii 20.489,95 zł (51,2 % planu)
- zakup usług pozostałych 132.429,36 zł (60,2 % planu),
- podróże służbowe 12.217,64 zł (48,9 % planu),
- odpisy na ZFŚS 25.310 zł (76,2 % planu),
- szkolenia pracowników 6.560 zł (54,7 % planu),
- zakup akcesoriów komputerowych 17.534,41 zł (70,1 % planu)
- wydatki inwestycyjne do Urzędu Gminy 65.781,79 zł (39,4 % planu),
- w zakresie pozostałej działalności administracyjnej (rozd. 75095) 108.292,07 zł (46,9 % planu).

6. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan 313.600 zł

Wykonanie 132.686,25 zł, co stanowi 42,3% planu

Główne wydatki dotyczą finansowania ochotniczych straży pożarnych (rozdział 75412, plan 301.600 zł – wykonanie 132.686,25 zł) z czego m. in.:

- wynagrodzenia bezosobowe 25.520,37 (52,5 % planu),
- zakup sprzętu i wyposażenia dla OSP 44.017,56 zł (64,2 % planu),
- zakup energii 3.195,18 zł (32 % planu),
- zakup usług pozostałych 12.752,38 zł (36,4 % planu),
- różne opłaty i składki 7.128 zł (47,5 % planu),
- nie dokonano zakupu 3 pomp ponieważ nie przyznano z Zarządu Wojewódzkiego Straży Pożarnych dotacji na ten cel (0 % planu).

Ponadto nie dokonano jeszcze wpłaty na Wojewódzki Fundusz Policji kwoty 10.000 zł z tytułu dofinansowania działalności Posterunku Policji w Dębnicy Kaszubskiej.

7. Dział 801 – Oświata i wychowanie

Plan 13.035.825 zł

Wykonanie 6.269.403,71 zł, co stanowi 48,1% planu

W wyżej wymienionych kwotach zawiera się dotacja podmiotowa dla niepublicznych szkół lub innych placówek oświatowo-wychowawczych w łącznej wysokości:

Plan 1.559.038 zł

Wykonanie 777.852 zł, co stanowi 49,9% planu

Dla gminnych szkół podstawowych oraz gimnazjum w Dębnicy Kaszubskiej plan wydatków budżetowych na 2010 rok wynosi 11.476.787 zł, natomiast jego wykonanie na koniec tego roku wyniosło 5.491.551,71zł co stanowi ok. 47,8 % planu.

Źródłem pokrycia planu wydatków budżetowych w oświacie jest:

- subwencja oświatowa w wysokości (pomniejszona o dotację dla społecznych jednostek oświatowych) – 8.146.778 zł,
- dotacja na stypendia dla uczniów od Wojewody Pomorskiego – 172.190 zł,
- dotacja celowa na realizację 2 programów w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego w wysokości 397.706 zł
- dotacja celowa na podręczniki dla klas 0-III – 51.344 zł,
- środki własne gminy – 3.310.459 zł.

Realizacja wydatków w poszczególnych szkołach kształtuje się następująco:

Rozdz.	Treść klasyfikacji budżetowej	Ogółem	Szkoły			
			Dębica Kaszubska	Motarzyno	Gogolewo	Gimnazjum
1	2	3	4	5	6	7
80101	Szkoły Podstawowe	2.534.540,82	1.527.455,50	566.285,75	440.799,57	-
	Wynagrodzenia osobowe	1.509.269,22	924.912,05	325.041,47	259.315,70	-
	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	204.525,65	129.408,88	43.396,23	31.720,54	-
	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych-dodatki zdrowotne, mieszkaniowe, wiejskie	100.979,82	59176,62	22.601,09	19.202,11	-
	Pochodne od wynagrodzeń	305.672,77	185.279,52	61732,72	58.660,53	-
	Odpisy na ZFŚS	129.962,49	72.998,49	30.392,25	26.571,75	-
	Wydatki rzeczowe	277.589,14	152.117,40	81.961,50	43.510,24	-
	Delegacje i ryczałt	6.541,73	3.562,54	1.160,49	1.818,70	-
80103	Przedszkola,	577.887,00	470.297,39	83.157,22	24.432,39	-
80104	Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych					
	Wynagrodzenia osobowe	337.862,41	275.857,28	46.737,43	15.267,70	-
	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	45.992,64	38.199,04	5.521,43	2.272,17	-
	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych-dodatki zdrowotne, mieszkaniowe, wiejskie	23.897,00	18.945,27	3.434,20	1.517,53	-
	Pochodne od wynagrodzeń	65.982,39	53.219,86	9.274,54	3.487,99	-
	Odpisy na ZFŚS	32.310,75	25.864,50	4.559,25	1.887,00	-
	Wydatki rzeczowe	71.841,81	58.211,44	13.630,37	-	-
80113	Dowożenie uczniów do szkół	285.023,74	106.875,08	30.894,12	16.787,18	130.467,36
	Wynagrodzenie osobowe	49.926,63	32.224,87	-	-	17.701,76
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9.289,32	6.366,08	-	-	2.923,24
	Pochodne od wynagrodzeń	10.523,66	6.890,68	-	-	3.632,98
	Odpisy na ZFŚS	2.357,64	1.571,76	-	-	785,88
	Wydatki rzeczowe	212.926,49	59.821,69	30.894,12	16.787,18	105.423,50
80148	Stołówki szkolne	1.299,09	204,05	21,52	-	1.073,52
	Wydatki rzeczowe	1.299,09	120.092,39	36.400,21	-	109.633,00
85401	Świetlica szkolna	266.125,60	120.092,39	36.400,21	-	109.633,00
	Wynagrodzenie osobowe	169.256,97	74.111,85	23.659,01	-	71.486,11
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	23.958,06	10.173,34	3.596,06	-	10.188,66
	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych-dodatki zdrowotne, mieszkaniowe, wiejskie	15.412,21	6.811,93	2.006,86	-	6.593,42
	Pochodne od wynagrodzeń	33.127,26	14.694,04	4.614,51	-	13.818,31
	Odpisy na ZFŚS	16.980,00	7.546,50	1.887,00	-	7.546,50
	Wydatki rzeczowe:	7.391,10	6.754,73	636,37	-	-
80110	Gimnazjum	1.626.893,93	-	-	-	1.626.893,93
	Wynagrodzenia osobowe	911.461,06	-	-	-	911.461,06
	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	133.059,18	-	-	-	133.059,18
	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych-dodatki	60.984,35	-	-	-	60.984,35

	zdrowotne, mieszkaniowe, wiejskie					
	Pochodne od wynagrodzeń	179.332,58	-	-	-	179.332,58
	Odpisy na ZFŚS	79.821,12	-	-	-	79.821,12
	Wydatki rzeczowe	254.036,69	-	-	-	254.036,69
	Delegacje i ryczałt	8.198,95	-	-	-	8.198,95

Ponadto w łącznej kwocie wydatków oświatowych tj. 9.153.134,36 zł – oprócz ww. wydatków związanych z funkcjonowaniem poszczególnych gminnych jednostek oświatowych – zrealizowano następujące wydatki:

- rozdział 80114 – wydatki związane z funkcjonowaniem Biura Obsługi Szkół w Dębnicy Kaszubskiej w kwocie – 140.236,76 zł,
- rozdział 85415 – wypłacone stypendia socjalne dla uczniów w łącznej kwocie – 175.346 zł
- rozdział 80146 – wydatki dot. doksztalcania i doskonalenia nauczycieli w łącznej kwocie – 17.539,82 zł,
- rozdział 80195 – odpisy na fundusz socjalny nauczycieli emerytów i rencistów w kwocie – 38.039,25 zł,

Główne wydatki dotyczące dofinansowania działalności w zakresie ochrony zdrowia i pomocy społecznej realizowane były poprzez gminną jednostkę budżetową pn. „Ośrodek pomocy społecznej” w Dębnicy Kaszubskiej w działach 851 i 852 klasyfikacji budżetowej.

8. Dział 851- Ochrona zdrowia

Plan 700.000 zł

Wykonanie 41.882,54 zł, co stanowi 6 % planu

a) rozdział 85153 - Zwalczanie narkomanii – wykonanie na kwotę 1.100 zł

- realizacja programu profilaktyczno-edukacyjnego w szkołach na terenie gminy pn. „Uzależnienia-profilaktyka, leczenie zażywanych środków psychoaktywnych” na kwotę **1.100 zł**

b) rozdział 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi – wykonanie na kwotę 40.782,54 zł, w tym:

- wypłacono wynagrodzenia komisji na kwotę- **6.000 zł**
- wypłacono biegłych za badanie i wydanie opinii psychologicznej i psychiatrycznej na kwotę **3.050 zł**,
- wypłacono zwroty 2 osobom uzależnionym od alkoholu za przejazdy do Poradni Uzależnień od Alkoholu w Słupsku na kwotę - **46,30 zł**
- realizacja programów profilaktycznych zgłoszonych przez świetlice wiejskie na kwotę **4.251,27 zł** takie jak: Podwilczyn- 250, -, -Motarzyno -254,45,- Krzywań –250,- Starnice 900,-,Łabiszewo – 1.200,-, Dębica Kaszubska-250,- ,Budowo-249,72,-,Borzęcino – 248,10,-,Podole Małe – 399,-,Mielno – 250,-,
- realizacja programów profilaktycznych zgłoszonych przez szkoły podstawowe jak: Debница K.-na kwotę 3.318,05,-,Gogolewo- 1.616,25,-, Motarzyno – 2.957,64,- Zespół Szkół w Dębicy Kaszubskiej na kwotę - 2.647,50,-,GOK w Dębicy K.- 429,70,-oraz Niepogłędzie- 2.096,54 - na łączną kwotę **13.065,68 zł**,
- prowadzenie Punktu Konsultacyjno-Informacyjnego i grup wsparcia na kwotę **4.680 zł**,
- płaata sądowa od spraw skierowanych do sądu o leczenie odwykowe 13 osób na kwotę **520 zł**
- program profilaktyczny „Zachowaj trzeźwy umysł” – **3.072,42 zł**
- program profilaktyczny - „Życie na niby” na kwotę - **900 zł**
- program profilaktyczny- „Zimnej perspektywy”i Porozmawiaj ze mną”na kwotę - **840 zł**
- przedstawienie profilaktyczne plus prelekcje „ Siła przyjaźni”, „ Metamorfoza”, „ Wiki” na kwotę – **1.650 zł**
- zakupiono pieczywo i wędlinę na zorganizowaną Akcję Sprzątania Ziemi przez szkoły z terenu gminy Dębica Kaszubska na kwotę **574,37 zł**
- zakupiono meble biurowe w celu wyposażenia pomieszczeń **GKRPAiZN na kwotę -2.000 zł**

- pozostałe wydatki rzeczowe – **132,50 zł**

9. Dział 852 – Pomoc społeczna

Plan 5.831.880 zł

Wykonanie 3.234.800,94 zł, co stanowi 55,5% planu

Rozdział : 85202 – Domy pomocy społecznej – na kwotę 62.180,04 zł

- pobyt w domu pomocy społecznej opłacono 6 osobom ,w ilości 34 świadczeń na kwotę **62.180,04 zł** ,

Rozdział: 85212- Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - na kwotę 2.163.259,89 zł w tym:

- świadczenia rodzinne otrzymało 1166 osób, w ilości świadczeń 15.463 na łączną kwotę **1.758.684,19 zł** tj.

♦ zasiłki rodzinne w ilości 8.606 świadczeń na kwotę **739.574,19 zł** ,

♦ dodatki z tytułu urodzenia dziecka w ilości 41 świadczeń na kwotę **41.000 zł** ,

♦ dodatki z tytułu opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego w ilości 162 świadczeń na kwotę **63.387 zł** ,

♦ dodatki z tytułu samotnego wychowania dziecka w ilości 455 świadczeń na kwotę **82.900 zł** ,

♦ dodatki z tytułu kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego w ilości 680 świadczeń na kwotę **52.040 zł** ,

♦ dodatki z tytułu podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania w ilości 1368 na kwotę **71.760 zł** ,

♦ dodatki z tytułu wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej w ilości 1.594 świadczeń na kwotę **127.520 zł** ,

♦ zasiłki pielęgnacyjne w ilości 2.118 świadczeń na kwotę **324.054 zł** ,

♦ świadczenia pielęgnacyjne w ilości 375 świadczeń na kwotę **192.449 zł** ,

♦ jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – becikowe w ilości 64 świadczeń na kwotę **64.000 zł** .

- fundusz alimentacyjny otrzymało 164 osób w ilości 992 świadczeń na kwotę **321.722 zł**

- składki społeczne odprowadzone od świadczeń pielęgnacyjnych w ilości 240 świadczeń na kwotę **31.176 zł**

- wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi na kwotę **39.482,98 zł**

- pozostałe wydatki rzeczowe na kwotę – **12.194,72 zł**

Rozdział: 85213- Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – na kwotę 13.502,25 zł, w tym:

- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacono od świadczeń rodzinnych za osób 14 w ilości 48 świadczeń na kwotę **2.246,40 zł**

- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacono od zasiłków stałych za 73 osób w ilości 334 świadczeń na kwotę **11.255,85 zł**

Rozdział 85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - na kwotę 218.415,65 zł, w tym:

- zasiłek okresowy otrzymało 195 osoby ,w ilości 596 świadczeń na kwotę **176.500,14 zł** ,

- schronienie opłacono 8 osobom ,w ilości 911 świadczeń na kwotę **17.905,15 zł** ,

- specjalne zasiłki celowe otrzymało 30 osób, w ilości 47 świadczeń na kwotę **7.500,14 zł** ,

- zasiłek celowy i pomoc w naturze otrzymało 78 osób w ilości 119 świadczeń na kwotę **15.024,00 zł** ,

- zasiłki celowe na pokrycie wydatków powstałych w wyniku zdarzenia losowegootrzymało 5 osób na kwotę **1.856,36 zł**

Rozdział: 85215 - Dodatki mieszkaniowe – na kwotę 58.233,35 zł

- dodatki mieszkaniowe otrzymały 66 osób , w ilości świadczeń 396 na kwotę **58.233,35 zł**

Rozdział : 85216 – Zasiłki stałe – na kwotę 194.719,09 zł

- zasiłek stały otrzymało 110 osób w ilości 566 świadczenia na kwotę **194.719,09 zł** ,

Rozdział: 85219- Ośrodki pomocy społecznej – na kwotę 218.848,92 zł, w tym:

- na wynagrodzenia osobowe 8 prac. OPS wraz z pochodnymi na kwotę **190.075,97 zł**

- pozostałe wydatki rzeczowe na kwotę **28.772,95 zł**

Rozdział: 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze - na kwotę 93.499,52 zł, w tym:

- usługi opiekuńcze otrzymało 32 osób ,w ilości 9.992 świadczeń na kwotę **65.739,05 zł**

- specjalistyczne usługi opiekuńcze otrzymały 3 osoby w ilości 3.006 świadczeń na kwotę **27.760,47 zł** .

Kwoty powyższe to wydatki poniesione na zatrudnienie pracowników przy świadczeniu usług opiekuńczych u 35 osób.

Rozdział: 85295 - Pozostała działalność na kwotę 183.133,75 zł –realizacja wieloletniego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”w tym:

- pomoc celową na żywność otrzymało 344 osób, w ilości 887 świadczeń na kwotę **85.942,00 zł**

- posiłek otrzymało 486 dzieci w ilości 30.965 świadczeń na kwotę **85.530,08 zł** , 19 dzieci dożywianych bez wywiadu w ilości 1413 świadczeń na kwotę **4.100,11 zł** oraz 29 osób pozostałych w ilości 3.033 świadczeń na kwotę **7.561,56 zł**

10. Dział 853- Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.

Plan 696.930 zł

Wykonanie 218.177,91 zł, co stanowi 31,3% planu

W ramach wydatków w tym dziale zrealizowano projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach projektu pn.: „Zdrowy styl życia, aktywność, nauka i praca człowieka wzbogaca” na kwotę **18.515,72 zł** oraz projektu realizowanego przez Szkołę Podstawową w Gogolewie pn. „My też mamy przedszkole” w wysokości **153.597,05 zł** i Szkołę Podstawową w Motarzynie w kwocie **46.065,14 zł** .

11. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan 1.339.121 zł

Wykonanie 573.031,38 zł, co stanowi 42,8% planu

W dziale tym dokonano m. in. wydatków :

a) rozdział 90002 - wydatkowano 44.783,35 zł na wywóz i utylizację odpadów,

b) rozdział 90003 - wydatkowano 2.599,54 zł na oczyszczanie wsi gminnych,

b) rozdział 90015 - zrealizowano wydatki w łącznej wysokości 217.794,49 zł, w tym na zakup energii elektrycznej oraz konserwację sieci 127.739,82 zł oraz na spłatę modernizacji sieci i budowę nowych punktów oświetleniowych w łącznej kwocie 87.493,42 zł.

c) rozdział 90017 - przekazano Zakładowi Gospodarki Komunalnej sp. z o.o. w Dębnicy Kaszubskiej dopłaty do działalności spółki w kwocie 224.693,58 zł.

d) rozdział 90095 - poniesiono wydatki w wysokości 73.819,81zł (32,7 % planu) związane z kosztami zatrudnienia pracowników w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych.

12. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan 966.500 zł
Wykonanie 406.873,74 zł, co stanowi 42,1% planu

Największy wpływ na wykonanie wydatków w tym dziale mają dotacje podmiotowe z budżetu gminy dla:

- Gminnego Ośrodka Kultury w Dębnicy Kaszubskiej w wysokości 244.669 zł , co stanowi 50,6 % planu,
- Gminnej Biblioteki Publicznej w kwocie 13.331 zł, co stanowi 41,7 % planu.

13. Dział 926 – Kultura fizyczna i sport.

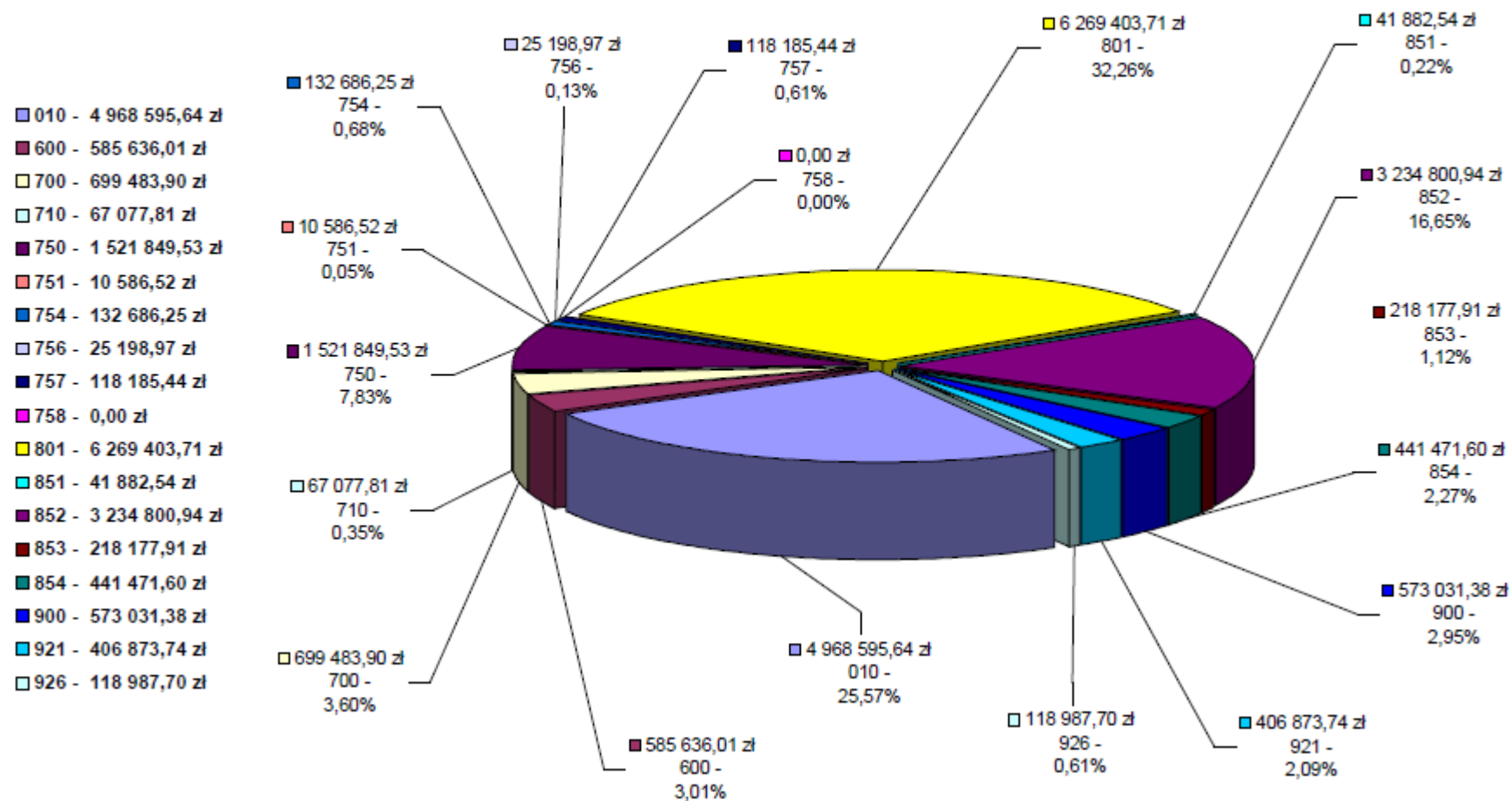
Plan 2.241.710 zł
Wykonanie 118.987,70 zł, co stanowi 5,3% planu

W zakresie kultury fizycznej i sportu wydatkowano kwotę 25.320,01 zł na rozpoczęcie realizacji nowych i utrzymanie już istniejących gminnych obiektów sportowych oraz udzielono dotacji celowych klubom sportowym działającym na terenie gminy Dębica Kaszubska na kwotę 77.000 zł, a także zrealizowano pozostałe wydatki na rozwój i upowszechnienie kultury fizycznej i sportu w kwocie 16.667,69zł Ponadto udzielono dotacji celowych w łącznej wysokości 77.000 zł niżej wymienionym stowarzyszeniom kultury fizycznej i sportu:

Lp.	Nazwa stowarzyszenia	Miejscowość	Plan dotacji wg umowy	Przekazana kwota dotacji
1	Klub Sportowy "SKOTAWA"	Budowo	11 000	11 000
2	Klub Sportowy "SKOTAWIA"	Dębica Kaszubska	18 000	18 000
3	Uczniowski Klub Sportowy "Olimp"	Dębica Kaszubska	6 000	6 000
4	Uczniowski Klub Sportowy "Victoria"	Dębica Kaszubska	13 000	13 000
5	Klub Sportowy "ISKRA"	Gogolewo	7 000	7 000
6	Klub Sportowy "BŁĘKITNI"	Motarzyno	11 000	11 000
7	Uczniowski Klub Sportowy "START"	Motarzyno	3 000	3 000
8	Stowarzyszenie "SPERANDA"	Niepogłędzie	3 000	0
9	Klub Sportowy "SMOKI"	Podole Małe	8 000	8 000
Razem I półrocze 2010 r			80 000	77 000

Realizację planu wydatków budżetowych na 2010 rok po dokonanych zmianach oraz jego strukturę przedstawiają poniższe wykresy:

Struktura wykonanych wydatków budżetowych gminy za I półrocze 2010 rok



X. Należności i zobowiązania gminy według stanu na 30 czerwca 2010 r.

1. Należności budżetu gminy na koniec I półrocza 2010 roku wynoszą ogółem 2.108.420,04 zł, w tym należności:

a) niewymagalne, w wysokości 258.670,69 zł, z czego:

- z tytułu sprzedaży mienia komunalnego na raty w kwocie 115.061,44 zł,
- pozostałe należności (opłaty za przedszkole, wynajem pomieszczeń i in.) w kwocie 143.609,25 zł,

b) wymagalne, w wysokości 1.849.749,35 zł, z czego:

- z tytułu świadczeń z funduszu alimentacyjnego jako zaliczki alimentacyjne w łącznej kwocie 915.200,40 zł,
- z tytułu zaległości podatkowych w łącznej kwocie 858.242,27 zł,
- z tytułu użytkowania wieczystego gruntów - 16.800,69 zł,
- z tytułu czynszów dzierżawy – 23.806,44 zł,
- z tytułu wykupu nieruchomości gminnych na raty – 32.218,39 zł
- z tytułu opłat stałych za przedszkole i wynajem sali – 3.481,16 zł

2. Zobowiązania budżetowe gminy na koniec I półrocza 2010 roku wynoszą ogółem 11.477.939,88 zł, w tym wobec:

- Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku w kwocie 530.000 zł – z tytułu pożyczki na dofinansowanie budowy I etapu sieci wod.-kan. W obrębie Motarzyna. Pożyczka jest w 30 % umarzalna, a termin spłaty upływa w 2015 roku,
- Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku w kwocie 200.000 zł – z tytułu pożyczki na dofinansowanie budowy oczyszczalni ścieków w Gogolewie. Pożyczka jest w 30 % umarzalna, a termin spłaty upływa w 2012 roku,
- Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku w kwocie 190.000 zł – z tytułu pożyczki na dofinansowanie budowy oczyszczalni ścieków w Podwilczynie. Pożyczka jest w 30 % umarzalna, a termin spłaty upływa w 2013 roku,
- Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku w kwocie 697.397,80 zł – z tytułu pożyczki na dofinansowanie budowy oczyszczalni ścieków w Dębnicy Kaszubskiej, a termin spłaty upływa w 2019 roku,
- Banku Ochrony Środowiska S.A. Oddział w Koszalinie w kwocie 3.194.100 zł z tytułu wykupu przez bank wierzytelności od wykonawcy budowy budynku dydaktycznego wraz z halą widowiskowo-sportową w Dębnicy Kaszubskiej. Wskutek zawartej z bankiem ugody termin wykupu upływa w 2014 roku,
- Banku Gospodarstwa Krajowego BP Oddział w Gdańsku w łącznej kwocie 6.633.392,08 zł z tytułu zaciągniętych (w Euro i PLN) kredytów bankowych na wcześniejszy wykup ww. wierzytelności. Termin spłaty upływa w 2021 roku,
- Gminy Postomino i Gminy Kobylnica po 16.450 zł z tytułu zaciągniętych pożyczek z przeznaczeniem na udzielenie pożyczki Fundacji Dorzecza Słupii i Łupawy z siedzibą w Bytowie z przeznaczeniem na przebudowę i modernizację ośrodka wypoczynkowego w Krzynii na Centrum Partnerstwa Lokalnego.
- firmy Commercial Union z tytułu nieodprowadzenia składek w kwocie 150 zł dobrowolnego ubezpieczenia potrąconych pracownikom.

XI. Przychody i rozchody budżetowe.

Plan przychodów i rozchodów budżetowych oraz jego wykonanie za I półrocze 2010 roku przedstawia poniższe zestawienie:

PRZYCHODY			
1	Emisja obligacji	0	0
2	Kredyty i pożyczki	9 469 180	3 312 538
3	Spłaty pożyczek udzielonych z budżetu gminy	0	0
4	Nadwyżka budżetowa i wolne środki z lat ubiegłych	0	0
Razem przychody		9 469 180	3 312 538
ROZCHODY			
1	Spłata zaciągniętych przez gminę pożyczek i kredytów	1 197 157	755 793
2	Udzielone pożyczki z budżetu gminy	505 402	0
Razem rozchody		1 702 559	755 793

XII. Wykaz zadań inwestycyjnych zrealizowanych przez gminę w I półroczu 2010 roku.

Gmina Dębница Kaszubska w I półroczu 2010 roku zrealizowała następujące zadania inwestycyjne o łącznej wartości 6.166.492,13 zł

1. Budowa sieci kanalizacyjnej i wodociągowej wraz z przyłączami do miejscowości: Krzynia, Niemczewo, Kotowo, Motarzyno, Goszczyno (I podetap)– 4.107.931,04 zł,
2. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej wraz z przyłączami w miejscowości Budowo, Gałęzów, Niepogłędzie – 8.207,94 zł,
3. Bud. sieci wod.-kan. przy ulicy Polnej w Dębnicy Kaszubskiej – 20.000,01 zł,
4. Przebudowa dróg gminnych w m. Motarzyno-Gogolewo – 12.200,00 zł,
5. Przebudowa boiska sportowego wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Dębnicy Kaszubskiej – 8.784,00 zł,
6. Zagospodarowanie terenu rekreacyjno-sportowego przy GOK w Dębnicy Kaszubskiej – 148.873,74 zł,
7. Dobudowa nowych punktów świetlnych na terenie gminy Dębница Kaszubska – 18.454,30 zł,
8. Przebudowa dróg w Dębnicy Kaszubskiej na ulicach: Kolejowa, Spacerowa, Lipowa, Kościelna (rondo) – 6.797,09 zł,
9. Rozbudowa remizy strażackiej w Budowie – 13.448,81 zł,
10. Zakup działek nr 170/5 i 170/10 w m. Skarszów Dolny i w m. Spole nr ewid. 313/4 – 13.745,00 zł,
11. Zakup samochodu osobowego typu „bus” do przewozu osób niepełnosprawnych – 65.781,79 zł
12. Utworzenie placów zabaw i rekreacji w sołectwach na terenie Gminy Dębница Kaszubska – 227.938,70 zł
13. Modernizacja i rozb. oczyszczalni ścieków w m. Gogolewo – 135.450,00 zł,
14. Budowa systemu kanalizacji zbiorczej i oczyszczalni ścieków w m. Podwilczyn – 265.734,00 zł.
15. Przebudowa drogi ul. Sawickiej w Dębnicy Kaszubskiej – 360.942,40 zł,
16. Budowa placu zabaw w Gogolewie w ramach projektu dofinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego – 413,43 zł,
17. Modernizacja i rozbudowa oświetlenia ulicznego (2008-2013) – 69,039,12 zł,

18. Budowa remizy strażackiej w Starnicach (2010-2011) – 2.135,00 zł,
19. Budowa remizy strażackiej w Gogolewie (2010-2011) – 2.135,00 zł,
20. Budowa remizy strażackiej w Mielnie (2010-2011) – 2.135,00 zł,
21. Budowa sali gimnastycznej wraz z łącznikiem przy szkole podstawowej w Motarzynie (2010-2011) – 61.084,56 zł,
22. Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku gospodarczego na budynek mieszkalny z 14 lokalami socjalnymi w m. Borzęcino (2009-2011) – 174.495,05 zł,
23. Spłata zobowiązań wobec BOŚ w Koszalinie z tytułu sfinansowania budowy gimnazjum w Dębnicy Kaszubskiej (2010 – 2014) – 62.884,41 zł,
24. Spłata autobusu do przewozu dzieci w ramach programu „Likwidacja barier komunikacyjnych w gminie Dębica Kaszubska” (2009-2011) – 54.900,00 zł,
25. Przebudowa i modernizacja sieci wodociągowej i hydroforni w m.: Gogolewo- Dobra-Dobrzec , Borzęcinko-Borzęcino(2010 -2011) – 186.676,34 zł,
26. Kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej wraz z przebudową i wymianą źródeł ciepła (2010-2011) – 76.140,20 zł,
27. Budowa budynku sanitarno-szatniowego w Podolu Małym (2010-2011) – 2.318,00 zł,
28. Realizacja projektu pn. „Energia odnawialna – instalacje solarne i geotermalne dla mieszkańców gminy Dębica Kaszubska” – 37.778,20 zł,
29. Modernizacja (uzdatnianie wody) w miejscowości Łysomice – 20.069,00 zł,

XIII. Programy i projekty zrealizowane przez gminę w I półroczu 2010 roku.

W ramach statutowej działalności gmina zrealizowana jako beneficjent poniższe projekty (granty). Część środków uzyskanych przez gminę zastało ujętych w budżecie gminy, natomiast część środków finansowych została przekazanych przez darczyńców bezpośrednio docelowym beneficjentom.

Lp.	Nazwa programu	Nazwa projektu	Źródło finansowania	Zrealizowany wydatek
1	Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Pomorskiego na lata 2007 - 2013	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej wraz z przyłączeniami w m. Krzynia, Niemczewo, Motarzyno i Kotowo	Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego	4 107 931,04
2	Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Pomorskiego na lata 2007 - 2013	Przebudowa boiska sportowego wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Dębicy Kaszubskiej	Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego	8 784,00
3	Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Pomorskiego na lata 2007 - 2013	Remont i adaptacja Domu Ludowego w Budowie	Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego	0,00
4	Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Pomorskiego na lata 2007 - 2013	Kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Dębica Kaszubska	Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego	76 140,20
5	Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Pomorskiego na lata 2007 - 2013	Dziedzictwo i kultura małych ojczyzn – remont kościołów	Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego	0,00
6	Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Pomorskiego na lata 2007 - 2013	Remont i adaptacja budynku szkoły na Centrum Partnerstwa Lokalnego w Krzyni	Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego	0,00
7	Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Pomorskiego na lata 2007 - 2013	Energia odnawialna – instalacje solarne i geotermalne dla mieszkańców gminy Dębica Kaszubska	Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego	37 778,20
8	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 - 2013	Utworzenie placów zabaw i rekreacji we wszystkich sołectwach na terenie gminy Dębica Kaszubska	Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju	227 938,70

			Obszarów Wiejskich	
9	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 - 2013	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej wraz z przyłączeniami w m. Budowo, Gałęzów, Niepogłędzie	Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich	8 207,94
10	Program Wyrównywania Różnic Między Regionami II	Mikrobusem do Mega Świata – zakup mikrobusu	PFRON	65 781,79
11	Fundusz Dopłat	Budowa mieszkań socjalnych w m. Borzęcino	Bank Gospodarstwa Krajowego	174 495,05
12	Czyste Jeziora Pomorza	Budowa systemu kanalizacji zbiorczej i oczyszczalni ścieków w m. Podwilczyn	WFOŚiGW	265 734,00
13	Bez nazwy	Przebudowa dróg osiedlowych byłego PGR w m. Budowo, Borzęcino, Dobieszewo	Agencja Nieruchomości Rolnych	0,00
14	Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej	Budowa Sali gimnastycznej w m. Motarzyno	Ministerstwo Sportu i Turystyki	61 084,56
15	Bez nazwy	Przebudowa dróg osiedlowych byłego PGR w m. Gogolewo i Motarzyno	Agencja Nieruchomości Rolnych	12 200,00
RAZEM				5 045 995,48