

BURMISTRZ DEBRZNA

ZARZĄDZENIE NR 3.1262.2024 BURMISTRZA DEBRZNA

z dnia 16 stycznia 2024 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Debrzno na 2024 rok.

Na podstawie art. 257 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.) i § 18 ust. 5, 6 i 8 Uchwały Nr 82.LXXXVIII.2023 Rady Miejskiej w Debrznie z dnia 15 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Debrzno na 2024 rok, zarządza się co następuje:

§ 1. 1 Dokonuje się zmiany w planie dochodów budżetu Gminy Debrzno na 2024 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Określa się dochody budżetu Gminy Debrzno na kwotę **60.379.062,00 zł**, z tego: dochody bieżące w kwocie 49.309.398,00 zł; dochody majątkowe w kwocie 11.069.664,00 zł.

§ 2. 1 Dokonuje się zmiany w planie wydatków budżetu Gminy Debrzno na 2024 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

2. Określa się wydatki budżetu Gminy Debrzno na kwotę **65.431.515,40 zł**, z tego: wydatki bieżące w kwocie 50.254.233,48 zł; wydatki majątkowe w kwocie 15.177.281,92 zł.

§ 3. Dokonuje się zmiany w planie dochodów i wydatków Gminy Debrzno związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami na 2024 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 4. Dokonuje się zmiany w planie dochodów i wydatków Gminy Debrzno z funduszu pomocy dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa na 2024 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 5. Po dokonanych zmianach budżet zamyka się:

- | | |
|------------------------------|-------------------------|
| 1) po stronie dochodów kwotą | 60.379.062,00 zł |
| 2) po stronie wydatków kwotą | 65.431.515,40 zł |
| 3) deficyt budżetowy wynosi | 5.052.453,40 zł |

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Burmistrz Debrzna


Wojciech Kallas

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 3.1262.2024
Burmistrza Debrzna
z dnia 16 stycznia 2024 r.

Zmiany w planie dochodów Gminy Debrzno w 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
758			Różne rozliczenia	24 930 592,00	8 312,00	24 938 904,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	8 312,00	8 312,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	8 312,00	8 312,00
855			Rodzina	7 917 024,00	2 000,00	7 919 024,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 319 020,00	2 000,00	7 321 020,00
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	0,00	2 000,00	2 000,00
Razem				60 368 750,00	10 312,00	60 379 062,00

BURMISTRZ

Wojciech Kallas

Zmiany w planie wydatków Gminy Debrzno w 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
150			Przetwórstwo przemysłowe	1 050 068,00	0,00	1 050 068,00
	15011		Rozwój przedsiębiorczości	1 050 068,00	0,00	1 050 068,00
		4480	Podatek od nieruchomości	44 020,00	1 750,00	45 770,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	2 000,00	-1 750,00	250,00
750			Administracja publiczna	6 352 609,30	0,00	6 352 609,30
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 217 727,00	0,00	5 217 727,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	54 400,00	-8 000,00	46 400,00
		4220	Zakup środków żywności	0,00	8 000,00	8 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	150 500,00	0,00	150 500,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	148 500,00	-8 250,00	140 250,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	65 400,00	-8 600,00	56 800,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	350,00	1 350,00
	75495		Pozostała działalność	2 000,00	8 250,00	10 250,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	8 250,00	8 250,00
801			Oświata i wychowanie	19 466 689,00	8 312,00	19 475 001,00
	80101		Szkoły podstawowe	14 138 806,00	7 427,06	14 146 233,06
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 538 817,00	-252,00	1 538 565,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	15 000,00	20 000,00	35 000,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 532,40	1 532,40
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	6 146,66	6 146,66
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	6 370 758,00	-20 000,00	6 350 758,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	803 362,00	15 000,00	818 362,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	0,00	15 000,00	15 000,00
	80104		Przedszkola	3 062 594,00	-14 876,06	3 047 717,94
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	331 918,00	-509,00	331 409,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	120 000,00	-15 000,00	105 000,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	632,94	632,94
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	61 973,00	761,00	62 734,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 636,00	45,00	5 681,00
		4300	Zakup usług pozostałych	28 937,00	-284,00	28 653,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	27 400,00	1 000,00	28 400,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	277 277,00	0,00	277 277,00
	85395		Pozostała działalność	277 277,00	0,00	277 277,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 708,20	350,00	5 058,20
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	61 778,20	-350,00	61 428,20
855			Rodzina	9 345 983,00	2 000,00	9 347 983,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 348 600,00	2 000,00	7 350 600,00
		4300	Zakup usług pozostałych	21 000,00	2 000,00	23 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 200 013,74	0,00	7 200 013,74
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 479 472,00	0,00	2 479 472,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 328 491,00	-2 550,00	2 325 941,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	1 550,00	1 550,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 700,00	1 000,00	2 700,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	696 849,00	398,00	697 247,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	398,00	398,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	349 152,98	-398,00	348 754,98
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	37 800,00	-398,00	37 402,00
	90013		Schroniska dla zwierząt	36 500,00	0,00	36 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	-600,00	900,00
		4220	Zakup środków żywności	0,00	600,00	600,00
	90095		Pozostała działalność	240 000,00	0,00	240 000,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	11 000,00	3 364,00	14 364,00
		4430	Różne opłaty i składki	85 000,00	-3 364,00	81 636,00
			Razem	65 421 203,40	10 312,00	65 431 515,40

BURMISTRZ

Wojciech Kallas

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 3.1262.2024
Burmistrza Debrzna
z dnia 16 stycznia 2024 r.

Zmiany w planie dochodów i wydatków Gminy Debrzno związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2024 roku

Dochody						
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
855			Rodzina	7 338 800,00	2 000,00	7 340 800,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 200 000,00	2 000,00	7 202 000,00
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	0,00	2 000,00	2 000,00
Razem				7 582 423,00	2 000,00	7 584 423,00

Wydatki						
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
855			Rodzina	7 338 800,00	2 000,00	7 340 800,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 200 000,00	2 000,00	7 202 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	2 000,00	7 000,00
Razem				7 582 423,00	2 000,00	7 584 423,00

BURMISTRZ
Wojciech Kallas

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 3.1262.2024

Burmistrza Debrzna

z dnia 16 stycznia 2024 r.

Zmiany w planie dochodów i wydatków Gminy Debrzno z funduszu pomocy dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w 2024 roku

Dochody					
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Plan po zmianie
758			Różne rozliczenia	0,00	8 312,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	8 312,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	8 312,00
Razem				0,00	8 312,00

Wydatki					
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Plan po zmianie
801			Oświata i wychowanie	0,00	8 312,00
	80101		Szkoły podstawowe	0,00	7 679,06
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 532,40
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	6 146,66
	80104		Przedszkola	0,00	632,94
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	632,94
Razem				0,00	8 312,00

BURMISTRZ

Wojciech Kallas

Uzasadnienie

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Debrzno na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 10 312,00 zł do kwoty 60 379 062,00 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 10 312,00 zł do kwoty 49 309 398,00 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

• w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Różne rozliczenia finansowe” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” wprowadza się dochody w kwocie 8 312,00 zł;

• w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci” wprowadza się dochody w kwocie 2 000,00 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Debrzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie	
Dochody ogółem:	60 368 750,00	10 312,00	60 379 062,00	
dochody bieżące, w tym:	49 299 086,00	10 312,00	49 309 398,00	
	Różne rozliczenia	24 930 592,00	8 312,00	24 938 904,00
	Rodzina	7 917 024,00	2 000,00	7 919 024,00

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Debrzno na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 10 312,00 zł do kwoty 65 431 515,40 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 10 312,00 zł do kwoty 50 254 233,48 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

• w dziale „Przetwórstwo przemysłowe” w rozdziale „Rozwój przedsiębiorczości” w ramach paragrafu „Podatek od nieruchomości” zwiększa się wydatki o 1 750,00 zł;

• w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup środków żywności” wprowadza się wydatki w kwocie 8 000,00 zł;

• w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Zakup usług zdrowotnych” zwiększa się wydatki o 350,00 zł ;

• w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” wprowadza się wydatki w kwocie 8 250,00 zł;

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup środków dydaktycznych i książek” zwiększa się wydatki o 20 000,00 zł;

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy” wprowadza się wydatki w kwocie 1 532,40 zł;

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” wprowadza się wydatki w kwocie 6 146,66 zł;

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” wprowadza się wydatki w kwocie 15 000,00 zł;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” wprowadza się wydatki w kwocie 632,94 zł;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” w ramach paragrafu „Zakup środków dydaktycznych i książek” zwiększa się wydatki o 45,00 zł;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” w ramach paragrafu „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” zwiększa się wydatki o 1 000,00 zł;

●w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zwiększa się wydatki o 350,00 zł;

●w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 2 000,00 zł;

●w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Gospodarka odpadami komunalnymi” w ramach paragrafu „Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii” wprowadza się wydatki w kwocie 1 550,00 zł;

●w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Gospodarka odpadami komunalnymi” w ramach paragrafu „Podróże służbowe krajowe” zwiększa się wydatki o 1 000,00 zł;

●w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Oczyszczanie miast i wsi” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” wprowadza się wydatki w kwocie 398,00 zł;

●w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Schroniska dla zwierząt” w ramach paragrafu „Zakup środków żywności” wprowadza się wydatki w kwocie 600,00 zł;

●w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii” zwiększa się wydatki o 3 364,00 zł;

Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

●w dziale „Przetwórstwo przemysłowe” w rozdziale „Rozwój przedsiębiorczości” w ramach paragrafu „Podatek od towarów i usług (VAT).” zmniejsza się wydatki o 1 750,00 zł;

●w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 8 000,00 zł;

●w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 8 600,00 zł ;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 252,00 zł;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 20 000,00 zł;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 509,00 zł do kwoty 331 409,00 zł;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” zmniejsza się wydatki o 15 000,00 zł;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 284,00 zł;

●w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zmniejsza się wydatki o 350,00 zł;

●w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Gospodarka odpadami komunalnymi” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 2 550,00 zł ;

●w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 398,00 zł;

●w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Schroniska dla zwierząt” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 600,00 zł;

●w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Różne opłaty i składki” zmniejsza się wydatki o 3 364,00 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Debrzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem:	65 421 203,40	10 312,00	65 431 515,40
wydatki bieżące, w tym:	50 243 921,48	10 312,00	50 254 233,48
Oświata i wychowanie	17 381 689,00	8 312,00	17 390 001,00
Rodzina	9 345 983,00	2 000,00	9 347 983,00