

**ZARZĄDZENIE NR 89.1348.2024
BURMISTRZA DEBRZNA**

z dnia 6 czerwca 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 **68.328.473,21 zł**, z tego: dochody bieżące w kwocie 56.080.013,07 zł; dochody majątkowe w kwocie 12.248.460,14 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 **73.762.833,22 zł**, z tego: wydatki bieżące w kwocie 57.402.764,07 zł; wydatki majątkowe w kwocie 16.360.069,15 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 wydatków z tytułu środków na realizację zadań inwestycyjnych z programu Polski Ład na 2024 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 5. Dokonuje się zmiany w planie wydatków inwestycyjnych na 2024 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszego zarządzenia.

§ 6. Po dokonanych zmianach budżet zamyka się:

- | | |
|------------------------------|-------------------------|
| 1) po stronie dochodów kwotą | 68.328.473,21 zł |
| 2) po stronie wydatków kwotą | 73.762.833,22 zł |
| 3) deficyt budżetowy wynosi | 5.434.360,01 zł |

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Burmistrz Debrzno



Marta Urbńska

Zmiany w planie dochodów Gminy Debrzno w 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
600			Transport i łączność	4 434 128,00	6 100,00	4 440 228,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	159 632,00	6 100,00	165 732,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	9 632,00	6 100,00	15 732,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	236 756,00	47 600,00	284 356,00
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	35 700,00	47 600,00	83 300,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	35 700,00	47 600,00	83 300,00
801			Oświata i wychowanie	4 988 081,89	95 215,00	5 083 296,89
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	95 215,00	95 215,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	95 215,00	95 215,00
Razem				68 179 558,21	148 915,00	68 328 473,21

BURMISTRZ

Marta Urbańska

Zmiany w planie wydatków Gminy Debrzno w 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
600			Transport i łączność	7 316 905,23	6 100,00	7 323 005,23
	60004		Lokalny transport zbiorowy	859 632,00	6 100,00	865 732,00
		4300	Zakup usług pozostałych	859 632,00	6 100,00	865 732,00
750			Administracja publiczna	6 579 645,30	0,00	6 579 645,30
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	182 000,00	0,00	182 000,00
		4190	Nagrody konkursowe	12 000,00	500,00	12 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	46 000,00	-500,00	45 500,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	236 756,00	47 600,00	284 356,00
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	35 700,00	47 600,00	83 300,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	47 600,00	47 600,00
801			Oświata i wychowanie	23 285 805,19	95 215,00	23 381 020,19
	80101		Szkoły podstawowe	14 354 139,35	0,00	14 354 139,35
		4430	Różne opłaty i składki	21 500,00	-129,00	21 371,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	700,00	129,00	829,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	437 452,00	-52 119,43	385 332,57
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 742 787,64	52 119,43	1 794 907,07
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	62 734,00	0,00	62 734,00
		4300	Zakup usług pozostałych	28 653,00	400,00	29 053,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	28 400,00	-400,00	28 000,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	95 215,00	95 215,00
		2010	Dotacja celowa przekazana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	942,91	942,91
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	94 272,09	94 272,09
	80195		Pozostała działalność	1 395 171,95	0,00	1 395 171,95

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	109 065,86	-6 053,16	103 012,70
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	6 053,16	6 053,16
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 084,00	-1 003,66	17 080,34
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 003,66	1 003,66
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 234,00	-179,49	3 054,51
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	179,49	179,49
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	40 981,00	-2 274,45	38 706,55
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	2 274,45	2 274,45
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	101 260,00	-5 619,93	95 640,07
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	35 841,80	5 619,93	41 461,73
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	416 810,30	-23 132,97	393 677,33
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	23 132,97	23 132,97
		4277	Zakup usług remontowych	237 069,99	-13 157,38	223 912,61
		4279	Zakup usług remontowych	0,00	13 157,38	13 157,38
		4307	Zakup usług pozostałych	196 881,00	-10 926,90	185 954,10
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	10 926,90	10 926,90
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	22 936,00	-1 272,95	21 663,05
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	1 272,95	1 272,95
852			Pomoc społeczna	4 609 060,00	0,00	4 609 060,00
	85295		Pozostała działalność	482 360,00	0,00	482 360,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 512,00	-100,00	8 412,00
		4300	Zakup usług pozostałych	220,00	100,00	320,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 478 782,16	0,00	3 478 782,16
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	130 720,94	0,00	130 720,94
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 300,00	500,00	4 800,00
		4220	Zakup środków żywności	74 420,94	-500,00	73 920,94
Razem				73 613 918,22	148 915,00	73 762 833,22


BURMISTRZ
Marta Urbańska

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
600			Transport i łączność	9 632,00	6 100,00	15 732,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	9 632,00	6 100,00	15 732,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	9 632,00	6 100,00	15 732,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	236 756,00	47 600,00	284 356,00
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	35 700,00	47 600,00	83 300,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	35 700,00	47 600,00	83 300,00
801			Oświata i wychowanie	0,00	95 215,00	95 215,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	95 215,00	95 215,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	95 215,00	95 215,00
Razem				9 599 622,04	148 915,00	9 748 537,04

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
600			Transport i łączność	9 632,00	6 100,00	15 732,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	9 632,00	6 100,00	15 732,00
		4300	Zakup usług pozostałych	9 632,00	6 100,00	15 732,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	236 756,00	47 600,00	284 356,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	35 700,00	47 600,00	83 300,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	47 600,00	47 600,00
801			Oświata i wychowanie	0,00	95 215,00	95 215,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	95 215,00	95 215,00
		2010	Dotacja celowa przekazana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	942,91	942,91
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	94 272,09	94 272,09
852			Pomoc społeczna	540 912,00	0,00	540 912,00
	85295		Pozostała działalność	414 112,00	0,00	414 112,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 512,00	-100,00	8 412,00
		4300	Zakup usług pozostałych	220,00	100,00	320,00
Razem				9 599 622,04	148 915,00	9 748 537,04


BURMISTRZ
Marta Urbanska

Zmiany w planie wydatków z tytułu środków na realizację zadań inwestycyjnych z programu Polski Ład Gminy Debrzno w 2024 roku

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
801			Oświata i wychowanie	1 742 787,64	52 119,43	1 794 907,07
	80101		Szkoły podstawowe	1 742 787,64	52 119,43	1 794 907,07
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 742 787,64	52 119,43	1 794 907,07
Razem				7 922 335,23	52 119,43	7 974 454,66


BURMISTRZ
Marta Urbańska

Zmiany w planie wydatków inwestycyjnych Gminy Debrzno w 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa zadania	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
801				2 362 539,64	0,00	2 362 539,64
	80101			2 180 239,64	0,00	2 180 239,64
		6050	Modernizacja Szkoły Podstawowej w Debrznie - etap II	437 452,00	-52 119,43	385 332,57
		6370	Modernizacja Szkoły Podstawowej w Debrznie - etap II	1 742 787,64	52 119,43	1 794 907,07
			Razem	16 360 069,15	0,00	16 360 069,15


BURMISTRZ
Marta Urbańska

Uzasadnienie

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Debrzno na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 148 915,00 zł do kwoty 68 328 473,21 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 148 915,00 zł do kwoty 56 080 013,07 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

• w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Lokalny transport zbiorowy” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” zwiększa się dochody o 6 100,00 zł do kwoty 15 732,00 zł;

• w dziale „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory do Parlamentu Europejskiego” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” zwiększa się dochody o 47 600,00 zł do kwoty 83 300,00 zł;

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” wprowadza się dochody w kwocie 95 215,00 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Debrzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	68 179 558,21	148 915,00	68 328 473,21
dochody bieżące, w tym:	55 931 098,07	148 915,00	56 080 013,07
Transport i łączność	382 981,00	6 100,00	389 081,00
Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	236 756,00	47 600,00	284 356,00
Oświata i wychowanie	2 575 436,75	95 215,00	2 670 651,75

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Debrzno na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 148 915,00 zł do kwoty 73 762 833,22 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 148 915,00 zł do kwoty 57 402 764,07 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

• w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Lokalny transport zbiorowy” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 6 100,00 zł do kwoty 865 732,00 zł;

• w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Nagrody konkursowe” zwiększa się wydatki o 500,00 zł do kwoty 12 500,00 zł;

• w dziale „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory do Parlamentu Europejskiego” w ramach paragrafu „Różne wydatki na rzecz osób fizycznych ” wprowadza się wydatki w kwocie 47 600,00 zł;

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Opłaty na rzecz budżetu państwa” zwiększa się wydatki o 129,00 zł do kwoty 829,00 zł;

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 400,00 zł do kwoty 29 053,00 zł;

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych” w ramach paragrafu „Dotacja celowa przekazana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych

zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” wprowadza się wydatki w kwocie 942,91 zł;

● w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych” w ramach paragrafu „Zakup środków dydaktycznych i książek” wprowadza się wydatki w kwocie 94 272,09 zł;

● w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 100,00 zł do kwoty 320,00 zł;

● w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostałe zadania w zakresie kultury” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 500,00 zł do kwoty 4 800,00 zł;

Dokonywane są następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

● w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 500,00 zł do kwoty 45 500,00 zł;

● w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Różne opłaty i składki” zmniejsza się wydatki o 129,00 zł do kwoty 21 371,00 zł;

● w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” w ramach paragrafu „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” zmniejsza się wydatki o 400,00 zł do kwoty 28 000,00 zł;

● w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 100,00 zł do kwoty 8 412,00 zł;

● w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostałe zadania w zakresie kultury” w ramach paragrafu „Zakup środków żywności” zmniejsza się wydatki o 500,00 zł do kwoty 73 920,94 zł;

Dokonywane są następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

● w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” (dotyczy zadania Modernizacja Szkoły Podstawowej w Debrznie - etap II) zwiększa się wydatki o 52 119,43 zł do kwoty 1 794 907,07 zł;

Dokonywane są następujących zmniejszeń po stronie wydatków majątkowych:

● w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Modernizacja Szkoły Podstawowej w Debrznie - etap II) zmniejsza się wydatki o 52 119,43 zł do kwoty 385 332,57 zł;

Różnica pomiędzy dochodami a wydatkami z Polskiego Ładu wynika z częściowej refundacji wydatków z 2023 roku.

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Debrzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	73 613 918,22	148 915,00	73 762 833,22
wydatki bieżące, w tym:	57 253 849,07	148 915,00	57 402 764,07
Transport i łączność	1 343 081,00	6 100,00	1 349 181,00
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	236 756,00	47 600,00	284 356,00
Oświata i wychowanie	20 923 265,55	95 215,00	21 018 480,55

Sporządziła:

Skarbnik Jolanta Miszevska