

z dnia 29 maja 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 **68.179.558,21 zł**, z tego: dochody bieżące w kwocie 55.931.098,07 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 **73.613.918,22 zł**, z tego: wydatki bieżące w kwocie 57.253.849,07 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 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 | 68.179.558,21 zł |
| 2) po stronie wydatków kwotą | 73.613.918,22 zł |
| 3) deficyt budżetowy wynosi | 5.434.360,01 zł |

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Burmistrz Debrzna



Marta Urbańska

Zmiany w planie dochodów Gminy Debrzno w 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
758			Różne rozliczenia	27 089 965,00	10 199,00	27 100 164,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	39 872,00	10 199,00	50 071,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	39 872,00	10 199,00	50 071,00
Razem				68 169 359,21	10 199,00	68 179 558,21


BURMISTRZ
Marta Urbanska

Zmiany w planie wydatków Gminy Debrzna w 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
600			Transport i łączność	7 316 905,23	0,00	7 316 905,23
	60016		Drogi publiczne gminne	6 457 273,23	0,00	6 457 273,23
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 087 081,23	62 500,00	2 149 581,23
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	886 743,00	-62 500,00	824 243,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	236 756,00	0,00	236 756,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	199 256,00	0,00	199 256,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 143,43	-940,90	2 202,53
		4300	Zakup usług pozostałych	12 491,39	940,90	13 432,29
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	35 700,00	0,00	35 700,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 576,00	-2 500,00	23 076,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	2 000,00	3 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	414,00	500,00	914,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	176 750,00	0,00	176 750,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	140 250,00	0,00	140 250,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	56 800,00	-15 000,00	41 800,00
		4270	Zakup usług remontowych	9 400,00	15 000,00	24 400,00
	75495		Pozostała działalność	36 500,00	0,00	36 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 500,00	-2 000,00	27 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	2 000,00	2 000,00
801			Oświata i wychowanie	23 275 606,19	10 199,00	23 285 805,19
	80101		Szkoły podstawowe	14 342 568,65	11 570,70	14 354 139,35
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	149 000,00	656,00	149 656,00
		4260	Zakup energii	1 029 700,00	-9 000,00	1 020 700,00
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	9 000,00	39 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	518 349,00	2 143,00	520 492,00

BURMISTRZ

Marta Urbanska

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	29 300,00	-626,00	28 674,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	32 416,79	9 397,70	41 814,49
	80104		Przedszkola	3 290 716,80	801,30	3 291 518,10
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 865,90	801,30	3 667,20
	80195		Pozostała działalność	1 397 344,95	-2 173,00	1 395 171,95
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	194 460,00	-2 173,00	192 287,00
855			Rodzina	9 576 129,28	0,00	9 576 129,28
	85501		Świadczenie wychowawcze	10 100,00	0,00	10 100,00
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	4 900,00	500,00	5 400,00
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	5 200,00	-500,00	4 700,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 546 483,00	0,00	1 546 483,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	67 238,00	-1 207,00	66 031,00
		4300	Zakup usług pozostałych	123 000,00	-1 800,00	121 200,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	34 459,00	3 007,00	37 466,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 918 199,76	0,00	7 918 199,76
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	353 954,98	0,00	353 954,98
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	43 802,00	500,00	44 302,00
		4270	Zakup usług remontowych	12 821,98	-500,00	12 321,98
Razem				73 603 719,22	10 199,00	73 613 918,22

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

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	236 756,00	0,00	236 756,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	199 256,00	0,00	199 256,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 143,43	-940,90	2 202,53
		4300	Zakup usług pozostałych	12 491,39	940,90	13 432,29
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	35 700,00	0,00	35 700,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 576,00	-2 500,00	23 076,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	2 000,00	3 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	414,00	500,00	914,00
Razem				9 599 622,04	0,00	9 599 622,04


BURMISTRZ
 Marta Urbańska

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	Zmiana	Plan po zmianie
758			Różne rozliczenia	39 872,00	10 199,00	50 071,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	39 872,00	10 199,00	50 071,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	39 872,00	10 199,00	50 071,00
Razem				39 872,00	10 199,00	50 071,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
801			Oświata i wychowanie	39 872,00	10 199,00	50 071,00
	80101		Szkoły podstawowe	36 807,45	9 397,70	46 205,15
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	32 416,79	9 397,70	41 814,49
	80104		Przedszkola	3 064,55	801,30	3 865,85
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 865,90	801,30	3 667,20
Razem				39 872,00	10 199,00	50 071,00


BURMISTRZ
Marta Urbańska

Uzasadnienie

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Debrzno na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 10 199,00 zł do kwoty 68 179 558,21 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 10 199,00 zł do kwoty 55 931 098,07 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonuje 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” zwiększa się dochody o 10 199,00 zł do kwoty 50 071,00 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Debrzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	68 169 359,21	10 199,00	68 179 558,21
dochody bieżące, w tym:	55 920 899,07	10 199,00	55 931 098,07
	Różne rozliczenia	10 199,00	27 100 164,00

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Debrzno na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 10 199,00 zł do kwoty 73 613 918,22 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 10 199,00 zł do kwoty 57 253 849,07 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

• w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 940,90 zł do kwoty 13 432,29 zł;

• w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory do Parlamentu Europejskiego” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 2 000,00 zł do kwoty 3 000,00 zł;

• w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory do Parlamentu Europejskiego” w ramach paragrafu „Podróże służbowe krajowe” zwiększa się wydatki o 500,00 zł do kwoty 914,00 zł;

• w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zwiększa się wydatki o 15 000,00 zł do kwoty 24 400,00 zł;

• w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” wprowadza się wydatki w kwocie 2 000,00 zł;

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 656,00 zł do kwoty 149 656,00 zł;

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zwiększa się wydatki o 9 000,00 zł do kwoty 39 000,00 zł;

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 2 143,00 zł do kwoty 520 492,00 zł;

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 9 397,70 zł do kwoty 41 814,49 zł;

•w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 801,30 zł do kwoty 3 667,20 zł;

•w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenie wychowawcze” w ramach paragrafu „Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” zwiększa się wydatki o 500,00 zł do kwoty 5 400,00 zł;

•w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 3 007,00 zł do kwoty 37 466,00 zł;

•w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 500,00 zł do kwoty 44 302,00 zł;

Dokonywane są następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

•w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 940,90 zł do kwoty 2 202,53 zł;

•w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory do Parlamentu Europejskiego” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zmniejsza się wydatki o 2 500,00 zł do kwoty 23 076,00 zł;

•w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 15 000,00 zł do kwoty 41 800,00 zł;

•w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 2 000,00 zł do kwoty 27 500,00 zł;

•w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup energii” zmniejsza się wydatki o 9 000,00 zł do kwoty 1 020 700,00 zł;

•w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” zmniejsza się wydatki o 626,00 zł do kwoty 28 674,00 zł;

•w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zmniejsza się wydatki o 2 173,00 zł do kwoty 192 287,00 zł;

•w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenie wychowawcze” w ramach paragrafu „Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” zmniejsza się wydatki o 500,00 zł do kwoty 4 700,00 zł;

•w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zmniejsza się wydatki o 1 207,00 zł do kwoty 66 031,00 zł;

•w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 1 800,00 zł do kwoty 121 200,00 zł;

•w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zmniejsza się wydatki o 500,00 zł do kwoty 12 321,98 zł;

Zmiany w wydatkach majątkowych dotyczą korekty w czwartej cyfrze paragrafu.

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Debrzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	73 603 719,22	10 199,00	73 613 918,22
wydatki bieżące, w tym:	57 243 650,07	10 199,00	57 253 849,07

Zarządzenie sporządzone Jolanta Miszewska Niz