

Projekt

z dnia 24 sierpnia 2022 r.
Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR 57.LXIV.2022
RADY MIEJSKIEJ W DEBRZNIE**

z dnia 26 sierpnia 2022 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Debrzno na 2022 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r., poz. 559 z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.), **Rada Miejska w Debrznie** uchwala, co następuje:

§ 1.1 Dokonuje się zmiany w planie dochodów budżetu Gminy Debrzno na 2022 r. – zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Określa się dochody budżetu Gminy Debrzno na kwotę **49.569.843,39 zł**, w tym:

- 1) dochody bieżące w kwocie 47.408.242,83 zł
- 2) dochody majątkowe w kwocie 2.161.600,56 zł

§ 2.1 Dokonuje się zmiany w planie wydatków budżetu Gminy Debrzno na 2022 r. – zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Określa się wydatki budżetu Gminy Debrzno na kwotę **56.708.216,20 zł**, w tym:

- 1) wydatki bieżące w kwocie 49.537.122,62 zł
- 2) wydatki majątkowe w kwocie 7.171.093,58 zł

3. W wydatkach bieżących wyodrębnia się:

1) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 28.542.816,05 zł z tego:

a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 17.384.312,61 zł

b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w kwocie 11.158.503,44 zł

2) dotacje na zadania bieżące w kwocie 2.388.385,00 zł

3) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 13.593.748,00 zł

4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w artykule 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 3.771.608,57 zł

5) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji w kwocie 74.177,00 zł

6) obsługę długu w kwocie 651.607,00 zł.

§ 3. Dokonuje się zmiany w planie zadań inwestycyjnych Gminy Debrzno na 2022 rok - zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Dokonuje się zmiany w planie przychodów Gminy Debrzno na 2022 rok - zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 5. Dokonuje się zmiany w planie przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych Gminy Debrzno na 2022 rok - zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 6. Budżet zamyka się deficytem w wysokości 7.138.372,81 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 163.104,24 zł, przychodami z zaciągniętego kredytu na rynku krajowym w kwocie 3 490 797,76 zł oraz wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 3 484 470,81 zł.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Debrzna.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Przewodnicząca Rady
Miejskiej w Debrznie

Dorota Rybicka

Załącznik Nr 1

do Uchwały Nr 57.LXIV.2022. Rady Miejskiej w Debrznie z dnia 26 sierpnia 2022 r.
Zmiany w planie dochodów Gminy Debrzno

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010	01042		 Rolnictwo i leśnictwo	924 540,93	324 239,15	1 245 780,08
			Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych.	174 580,00	324 239,15	488 819,15
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	324 239,15	324 239,15
600			Transport i łączność	702 115,00	137 620,00	839 735,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	87 620,00	87 620,00
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0,00	87 620,00	87 620,00
	60016		Drogi publiczne gminne	702 115,00	50 000,00	752 115,00
		6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	50 000,00	50 000,00
750			Administracja publiczna	403 426,00	132 000,00	535 426,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	0,00	132 000,00	132 000,00
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	50 000,00	50 000,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	82 000,00	82 000,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9 668 721,00	41 768,73	9 705 489,73
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	221 083,00	41 768,73	262 851,73
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	16 083,00	41 768,73	57 851,73
758			Różne rozliczenia	16 138 798,00	201 176,28	16 339 974,28
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	6 764 716,00	135 651,00	6 900 367,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 764 716,00	135 651,00	6 900 367,00

75814		Różne rozliczenia finansowe	79 297,00	65 525,23	144 822,23
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	42 377,23	42 377,23
	6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	23 148,00	23 148,00
801		oświata i wychowanie	2 631 565,93	6 000,00	2 637 565,93
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	98 300,00	6 000,00	104 300,00
	0830	Wpływy z usług	5 000,00	6 000,00	11 000,00
852		Pomoc społeczna	2 470 655,00	0,00	2 470 655,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	24 000,00	500,00	24 500,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrótów z lat ubiegłych	0,00	500,00	500,00
	85214	Zasłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	273 000,00	-500,00	272 500,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrótów z lat ubiegłych	3 000,00	-500,00	2 500,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 975 012,80	127 398,47	3 102 411,27
	90095	Pozostała działalność	20 000,00	127 398,47	147 398,47
	2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	6 465,51	6 465,51
	2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	1 175,55	1 175,55
	6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	101 333,19	101 333,19
	6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	18 424,22	18 424,22
Razem:			48 599 640,81	970 202,58	49 569 843,39

Załącznik Nr 2

do Uchwały Nr 57.LXIV.2022. Rady Miejskiej w Debrzynie z dnia 26 sierpnia 2022 r.
Zmiany w planie wydatków Gminy Debrzno

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
050			Rolnictwo i leśnictwo	1 337 290,93	324 239,15	1 661 530,08
	01042		Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	579 750,00	324 239,15	903 989,15
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	567 750,00	324 239,15	891 989,15
600			Transport i łączność	3 345 444,43	392 344,00	3 737 788,43
			Lokalny transport zbiorowy	0,00	392 344,00	392 344,00
	60004	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	392 344,00	392 344,00
750			Administracja publiczna	4 727 528,02	162 000,00	4 889 528,02
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	149 850,00	162 000,00	311 850,00
		4190	Nagrody konkursowe	14 000,00	-2 000,00	12 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	52 550,20	-5 000,00	47 550,20
		4300	Zakup usług pozostałych	63 000,00	169 000,00	232 000,00
757			Obsługa długu publicznego	764 839,00	480 000,00	1 244 839,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	690 662,00	480 000,00	1 170 662,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	686 388,00	480 000,00	1 166 388,00
801			Oświata i wychowanie	16 142 752,93	-13 349,00	16 099 403,93
	80101		Szkoły podstawowe	10 637 280,47	25 000,00	10 662 280,47
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	147 964,00	10 000,00	157 964,00
		4270	Zakup usług remontowych	48 300,00	15 000,00	63 300,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	568 772,53	6 000,00	574 772,53
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	6 000,00	11 000,00
	80104		Przedszkola	1 598 555,00	125 651,00	1 724 206,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	518 900,00	125 651,00	644 551,00
	80113		Dowozenie uczniów do szkół	425 697,00	-170 000,00	255 697,00
		4300	Zakup usług pozostałych	413 697,00	-170 000,00	243 697,00
851			Ochrona zdrowia	2 702 993,38	41 768,73	3 120 762,11
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	189 799,38	41 768,73	231 568,11
		4300	Zakup usług pozostałych	118 083,00	41 768,73	159 851,73

854						196 320,00	-15 000,00	181 320,00
	85416					72 200,00	-15 000,00	57 200,00
		3240				62 200,00	-15 000,00	47 200,00
900						6 534 507,41	1 000,00	6 533 507,41
	90004					309 675,82	-1 000,00	308 675,82
		4210				35 054,34	500,00	35 554,34
		4300				56 750,00	-1 500,00	55 250,00
921						1 938 770,45	1 000,00	1 939 770,45
	92105					84 340,13	1 000,00	85 340,13
		4210				56 543,13	1 000,00	57 543,13
Razem:						55 336 213,32	1 372 002,88	56 708 216,20

Załącznik Nr 3

do Uchwały Nr 57.LXIV.2022. Rady Miejskiej w Debrznie z dnia 26 sierpnia 2022 r.
Zmiany w zadaniach inwestycyjnych Gminy Debrzno

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i leśnictwo	567 750,00	324 239,15	891 989,15
	01042		Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	567 750,00	324 239,15	891 989,15
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	567 750,00	324 239,15	891 989,15
			Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Uniechówek na działce nr 427/3	0,00	324 239,15	324 239,15
Razem				6 846 854,43	324 239,15	7 171 093,58

Zmiana przychodów budżetu w 2022 roku

1	2	3	4	5	6
LP	Treść	Klasyfikacja §	Kwota przed zmianą	zmiana planu	Kwota po zmianie
	Przychody ogółem:		8 338 623,51	401 800,30	8 740 423,81
1	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	906	163 104,24	0,00	163 104,24
2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	3 082 670,51	401 800,30	3 484 470,81
3	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	951	392 848,76	0,00	392 848,76
4	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	4 700 000,00	0,00	4 700 000,00

Załącznik Nr 5 do Uchwały Nr 57.LXIV.2022
Rady Miejskiej W Debrznie
z dnia 26 sierpnia 2022 r.

Plan przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych na 2022rok

			Stan środków obrotowych na początek roku	562 882,00
			Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej	191 582,00
700			Gospodarka mieszkaniowa zasobem Gminy	87 294,00
	70007		Gospodarka mieszkaniowa	87 294,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	104 288,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	53 112,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	11 445,00
	90095		Pozostała działalność	39 731,00
			Zakład Wodociągów i Kanalizacji	371 300,00
010			Rolnictwo i łowiectwo	-
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	-
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	197 900,00
	40002		Dostarczanie wody	197 900,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	173 400,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	173 400,00
			Stan środków obrotowych na koniec roku	621 434,00
			Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej	248 734,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	-
	70007		Zakłady gospodarki mieszkaniowej	-
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	248 734,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	-
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	-
	90017		Gospodarka komunalna	248 734,00
	90095		Pozostała działalność	-
			Zakład Wodociągów i Kanalizacji	372 700,00
010			Rolnictwo i łowiectwo	-
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	-
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	-
	40002		Dostarczanie wody	-
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	372 700,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	-
	90017		Gospodarka komunalna	372 700,00

			Przychody	11 720 166,00
Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej				4 712 766,00
700		Gospodarka mieszkaniowa zasobem Gminy		6 138 990,00
	70007	Gospodarka mieszkaniowa		2 173 000,00
	70095	Pozostała działalność		1 015 990,00
500		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		1 149 439,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi		648 339,00
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach		190 000,00
	90095	Pozostała działalność		611 100,00
920		Kultura fizyczna		74 637,00
	92601	Obiekty sportowe		74 337,00
Zakład Wodociągów i Kanalizacji				7 007 400,00
010		Rolnictwo i leśnictwo		-
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi		-
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę		2 145 600,00
	40002	Dostarczanie wody		2 145 600,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		4 861 800,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód		4 861 800,00
			Koszty	11 661 614,00
Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej				4 655 614,00
700		Gospodarka mieszkaniowa		2 120 922,00
	70007	Zakłady gospodarki mieszkaniowej		1 104 932,00
	70095	Pozostała działalność		1 015 990,00
900		Gospodarka komunalna		2 492 451,28
	90003	Oczyszczanie miast i wsi		230 357,00
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach		96 899,00
	90017	Zakład Gospodarki Komunalnej		1 879 325,28
	90095	Pozostała działalność		287 870,00
926		Kultura fizyczna		40 240,72
	92601	Obiekty sportowe		40 240,72
Zakład Wodociągów i Kanalizacji				7 006 000,00
010		Rolnictwo i leśnictwo		-
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi		-
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę		1 000 500,00
	40002	Dostarczanie wody		1 000 500,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		6 005 500,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód		3 033 900,00
	90017	Zakład Gospodarki Komunalnej		2 971 600,00

Uzasadnienie

W budżecie Gminy na 2022 rok niniejszą uchwałą dokonuje się zwiększenia w planie dochodów o kwotę 970.202,58 zł i wydatków o kwotę 1.372.002,88 zł w następujący sposób:

1. W zakresie planu dochodów budżetu:

1) w dziale **010 - Rolnictwo i łowiectwo** zwiększa się planowane dochody o kwotę 324.239,15 zł, o środki z Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa na wykonanie przedsięwzięcia pn. "Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Uniechówek na działce nr 427/3";

2) w dziale **600 - Transport i łączność** zwiększa się ogółem planowane dochody o kwotę 137.620,00 zł, w tym: środki z Województwa Pomorskiego na przewozy autobusowe o charakterze użyteczności publicznej poprzez dopłatę z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych na kwotę 87.620,00 zł oraz środki z Nadleśnictwa Człuchów za zrealizowaną i zakończoną inwestycję w 2021 roku na kwotę 50.000,00 zł;

3) w dziale **750 - Administracja publiczna** zwiększa się ogółem planowane dochody o kwotę 132.000,00 zł, w tym: na organizację dożynek wojewódzkich w formie dotacji z Powiatu Człuchowskiego na kwotę 50.000,00 zł oraz środki finansowe z Województwa Pomorskiego na kwotę 82.000,00 zł;

4) w dziale **756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek ...** zwiększa się planowane dochody o kwotę 41.768,73 zł z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym;

5) w dziale **758 - Różne rozliczenia** zwiększa się ogółem planowane dochody o kwotę 201.176,23 zł, w tym: zwiększenie subwencji oświatowej na kwotę 135.651,00 zł oraz zwrot wydatkowanych środków na Fundusz Sołecki w 2021 roku na kwotę 65.525,23 zł;

6) w dziale **801 - Oświata i wychowanie** zwiększa się planowane dochody o kwotę 6.000,00 zł z wpływu usług za dożywianie;

7) w dziale **852 - Pomoc społeczna** zmienia się klasyfikację budżetową;

8) w dziale **900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** zwiększa się planowane wydatki o kwotę 127.398,47 zł. Są to środki w formie dotacji otrzymane z budżetu Unii Europejskiej i budżetu Państwa za zakończony projekt w 2021 roku pn. „Rewitalizacji w obszarze zdegradowanym w Debrznie”.

2. W zakresie planu wydatków budżetu:

1) w dziale **010 - Rolnictwo i łowiectwo** zwiększa się planowane wydatki o kwotę 324.239,15 zł, o środki otrzymane z Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa na wykonanie przedsięwzięcia pn. "Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Uniechówek na działce nr 427/3";

2) w dziale **600 - Transport i łączność** zwiększa się planowane wydatki o kwotę 392.344,00 zł, na przewozy autobusowe o charakterze użyteczności publicznej, w tym dowóz dzieci do szkół;

3) w dziale **750 - Administracja publiczna** zwiększa się ogółem planowane wydatki o kwotę 162.000,00 zł na organizację dożynek wojewódzkich;

4) w dziale **757 - Obsługa długu publicznego** zwiększa się planowane wydatki o kwotę 480.000,00 zł na spłatę odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów;

5) w dziale **801 - Oświata i wychowanie** zmniejsza się ogółem planowane wydatki o kwotę 13.349,00 zł, w tym: zmniejszając na kwotę 170.000,00 zł usługi w zakresie dowozu dzieci do szkół zaplanowanych w dziale 600 oraz zwiększając o kwotę 156.651 zł w placówkach oświatowych na wynagrodzenia, usługi i zakup wyposażenia;

6) w dziale **851 - Ochrona zdrowia** zwiększa się planowane wydatki o kwotę 41.768,73 zł na usługi w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi;

7) w dziale **854 - Edukacyjna opieka wychowawcza** zmniejsza się planowane wydatki o kwotę 15.000,00 zł z przeznaczeniem na usługi remontowe;

8) w dziale **900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** zmniejsza się ogółem planowane wydatki o kwotę 1.000,00 zł, zgodnie z wnioskiem sołectwa Uniechów;

9) w dziale **921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** zwiększa się planowane wydatki o kwotę 1.000,00 zł, zgodnie z wnioskiem sołectwa Uniechów;

3. Ponadto zwiększa się deficyt Gminy o kwotę 401.800,30 zł, który zostanie pokryty przychodami - wolnymi środkami w kwocie 401.800,30 zł oraz zmieniają się przychody i koszty w samorządowym zakładzie budżetowym ZGKiM.