

**UCHWAŁA NR 11.XCII.2024
RADY MIEJSKIEJ W DEBRZNIE**

z dnia 5 marca 2024 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Debrzno na 2024 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r., poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.), **Rada Miejska w Debrznie** uchwała, co następuje:

§ 1.1 Dokonuje się zmiany w planie dochodów budżetu Gminy Debrzno na 2024 r. – zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Określa się dochody budżetu Gminy Debrzno na kwotę **64.377.871,42 zł**, w tym:

- 1) dochody bieżące w kwocie 52.129.411,28 zł
- 2) dochody majątkowe w kwocie 12.248.460,14 zł

§ 2.1 Dokonuje się zmiany w planie wydatków budżetu Gminy Debrzno na 2024 r. – zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Określa się wydatki budżetu Gminy Debrzno na kwotę **69.430.324,82 zł**, w tym:

- 1) wydatki bieżące w kwocie 53.074.755,76 zł
- 2) wydatki majątkowe w kwocie 16.355.569,06 zł

3. W wydatkach bieżących wyodrębnia się:

- 1) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 37.459.683,45 zł z tego:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 23.888.983,39 zł
 - b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w kwocie 13.570.700,06 zł
- 2) dotacje na zadania bieżące w kwocie 3.587.090,00 zł
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 9.699.287,00 zł
- 4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w artykule 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 528.695,31 zł
- 5) obsługę długu w kwocie 1.800.000,00 zł.

§ 3. Dokonuje się zmiany w zadaniach inwestycyjnych Gminy Debrzno na 2024 rok - zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Dokonuje się zmiany w planie dochodów i wydatków z tytułu środków na realizację zadań inwestycyjnych z programu Polski Ład na 2024 rok - zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.


§ 5. Dokonuje się zmiany w planie dotacji udzielonych z budżetu Gminy Debrzno na 2024 rok - zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 6. Budżet zamyka się deficytem w wysokości 5 052 453,40 zł i zostanie pokryty przychodami z zaciągniętego kredytu na rynku krajowym w kwocie 5 052 453,40 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 11.XCII.2024
Rady Miejskiej w Debrznie
z dnia 5 marca 2024 r.

Zmiany w planie dochodów Gminy Debrzno w 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
600			Transport i łączność	4 335 797,00	88 699,00	4 424 496,00
	60016		Drogi publiczne gminne	4 185 797,00	88 699,00	4 274 496,00
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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	735 544,00	88 699,00	824 243,00
758			Różne rozliczenia	24 949 685,00	2 119 501,00	27 069 186,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	11 829 714,00	1 684 099,00	13 513 813,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	11 829 714,00	1 684 099,00	13 513 813,00
	75806		Część rozwojowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	435 402,00	435 402,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	435 402,00	435 402,00
801			Oświata i wychowanie	2 848 385,14	343 310,00	3 191 695,14
	80101		Szkoły podstawowe	2 335 785,14	343 310,00	2 679 095,14
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 069 335,14	343 310,00	2 412 645,14
852			Pomoc społeczna	1 027 822,00	-40,00	1 027 782,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	132 870,00	0,00	132 870,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	500,00	-500,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	500,00	500,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	194 340,00	-40,00	194 300,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	340,00	-40,00	300,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	401 830,00	401 830,00
	85395		Pozostała działalność	0,00	401 830,00	401 830,00
		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	379 505,70	379 505,70
		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	22 324,30	22 324,30
855			Rodzina	8 141 624,00	6 864,28	8 148 488,28
	85501		Świadczenie wychowawcze	1 000,00	2 500,00	3 500,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	600,00	600,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00	1 900,00	2 900,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 536 620,00	3 865,28	7 540 485,28

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	67 000,00	285,28	67 285,28
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	49 020,00	3 580,00	52 600,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	804,00	-1,00	803,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	4,00	-1,00	3,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	145 000,00	500,00	145 500,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	500,00	500,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 465 467,00	650,00	5 466 117,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	270 000,00	650,00	270 650,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 000,00	650,00	35 650,00
Razem				61 417 057,14	2 960 814,28	64 377 871,42

Przewodnicząca
Rady Miejskiej w Debrznie
Dorota Rybicka

Zmiany w planie wydatków Gminy Debrzno w 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	41 474,00	140 000,00	181 474,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	0,00	140 000,00	140 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	140 000,00	140 000,00
150			Przetwórstwo przemysłowe	1 050 068,00	20 000,00	1 070 068,00
	15011		Rozwój przedsiębiorczości	1 050 068,00	20 000,00	1 070 068,00
		4260	Zakup energii	388 850,00	20 000,00	408 850,00
600			Transport i łączność	7 217 273,23	30 000,00	7 247 273,23
	60016		Drogi publiczne gminne	6 367 273,23	30 000,00	6 397 273,23
		4270	Zakup usług remontowych	213 349,00	30 000,00	243 349,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 175 780,23	-88 699,00	2 087 081,23
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	735 544,00	88 699,00	824 243,00
630			Turystyka	1 297 678,13	6 700,00	1 304 378,13
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	1 291 041,71	7 900,00	1 298 941,71
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	8 400,00	8 400,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	291 041,71	-500,00	290 541,71
	63095		Pozostała działalność	6 636,42	-1 200,00	5 436,42
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 636,42	-1 200,00	5 436,42
750			Administracja publiczna	6 368 659,30	190 986,00	6 559 645,30
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 217 727,00	190 483,00	5 408 210,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 300 000,00	56 305,00	3 356 305,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	668 269,00	3 539,00	671 808,00
		4300	Zakup usług pozostałych	506 950,00	40 654,00	547 604,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	91 091,00	4 985,00	96 076,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	85 000,00	85 000,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	132 025,00	503,00	132 528,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 915,00	503,00	2 418,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	150 500,00	7 000,00	157 500,00
	75495		Pozostała działalność	10 250,00	7 000,00	17 250,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	7 000,00	7 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
801			Oświata i wychowanie	19 538 221,64	1 864 077,00	21 402 298,64
	80101		Szkoły podstawowe	12 600 622,52	1 719 620,00	14 320 242,52
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 136 946,78	230 000,00	1 366 946,78
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	169 544,28	90 000,00	259 544,28
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	139 000,00	10 000,00	149 000,00
		4260	Zakup energii	793 700,00	250 000,00	1 043 700,00
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	10 000,00	30 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	356 729,00	161 620,00	518 349,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 168 936,90	768 000,00	5 936 936,90
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	237 452,00	200 000,00	437 452,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	840 462,00	20 811,00	861 273,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	37 000,00	10 000,00	47 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23 352,00	10 811,00	34 163,00
	80104		Przedszkola	2 717 294,33	100 000,00	2 817 294,33
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	803 776,00	20 000,00	823 776,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	254 094,56	20 000,00	274 094,56
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	83 000,00	10 000,00	93 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	805 422,99	50 000,00	855 422,99
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	803 999,00	1 508,00	805 507,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 744,00	1 508,00	7 252,00
	80195		Pozostała działalność	188 151,00	22 138,00	210 289,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	167 430,00	22 138,00	189 568,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	277 277,00	401 830,00	679 107,00
	85395		Pozostała działalność	277 277,00	401 830,00	679 107,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	2 682,10	2 682,10
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	157,90	157,90
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	221,94	221,94
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	13,06	13,06
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	188 700,00	188 700,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	11 100,00	11 100,00
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	57 894,44	57 894,44
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	3 405,56	3 405,56
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	123 948,89	123 948,89
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	7 291,11	7 291,11
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	6 058,33	6 058,33
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	356,67	356,67
855			Rodzina	9 565 583,00	3 946,28	9 569 529,28
	85501		Świadczenie wychowawcze	1 000,00	2 500,00	3 500,00
		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	900,00	2 000,00	2 900,00
		4560	Odstetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których	100,00	500,00	600,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
			mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości			
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 565 414,00	1 446,28	7 566 860,28
		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	66 214,00	1 071,28	67 285,28
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	375,00	9 375,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 359 561,24	51 975,00	7 411 536,24
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 479 472,00	0,00	2 479 472,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 325 941,00	-498,00	2 325 443,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 920,00	498,00	2 418,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	697 247,00	50 000,00	747 247,00
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	50 000,00	90 000,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	235 000,00	275,00	235 275,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	275,00	275,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	868 674,45	1 700,00	870 374,45
		4260	Zakup energii	352 400,00	1 700,00	354 100,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 234 682,16	244 300,00	3 478 982,16
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 145 281,22	240 000,00	2 385 281,22
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	2 070 424,00	240 000,00	2 310 424,00
	92195		Pozostała działalność	41 720,00	4 300,00	46 020,00
		4300	Zakup usług pozostałych	13 000,00	4 300,00	17 300,00
			Razem	66 469 510,54	2 960 814,28	69 430 324,82

Przewodnicząca
Rady Miejskiej w Dobrznie
Dorota Aybicka

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr 11.XCII.2024
 Rady Miejskiej w Debrznie
 z dnia 5 marca 2024 r.

Zmiany w planie wydatków inwestycyjnych Gminy Debrzno w 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa zadania	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
010				0,00	140 000,00	140 000,00
	01044			0,00	140 000,00	140 000,00
		6050	Modernizacja sieci kanalizacji ściekowej w Starym Gronowie	0,00	140 000,00	140 000,00
600				5 911 324,23	0,00	5 911 324,23
	60016			5 911 324,23	0,00	5 911 324,23
		6050	Przebudowa ulicy Okrzei	794 972,23	-88 699,00	706 273,23
		6057	Przebudowa ulicy Okrzei	735 544,00	88 699,00	824 243,00
630				1 291 041,71	-500,00	1 290 541,71
	63003			1 291 041,71	-500,00	1 290 541,71
		6050	FS Drozdowo - Zagospodarowanie terenu nad stawem	11 041,71	-500,00	10 541,71
750				0,00	85 000,00	85 000,00
	75023			0,00	85 000,00	85 000,00
		6050	Dostawa i montaż klimatyzatorów ściennych dla UM w Debrznie	0,00	85 000,00	85 000,00
754				0,00	7 000,00	7 000,00
	75495			0,00	7 000,00	7 000,00
		6050	Zakup i dostawa garażu dla OSP Słupia	0,00	7 000,00	7 000,00
801				2 140 239,64	200 000,00	2 340 239,64
	80101			1 980 239,64	200 000,00	2 180 239,64
		6050	Modernizacja Szkoły Podstawowej w Debrznie - etap II	237 452,00	200 000,00	437 452,00
Razem				15 924 069,06	431 500,00	16 355 569,06

Przewodnicząca
 Rady Miejskiej w Debrznie

 Dorota Rybicka

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr 11.XCII.2024
 Rady Miejskiej w Debrnie
 z dnia 5 marca 2024 r.

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

Dochody						
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
600			Transport i łączność	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
630			Turystyka	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
801			Oświata i wychowanie	2 069 335,14	343 310,00	2 412 645,14
	80101		Szkoły podstawowe	2 069 335,14	343 310,00	2 412 645,14
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 069 335,14	343 310,00	2 412 645,14
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 565 000,00	0,00	2 565 000,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	2 565 000,00	0,00	2 565 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 565 000,00	0,00	2 565 000,00
Razem				8 634 335,14	343 310,00	8 977 645,14

Wydatki						
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
600			Transport i łączność	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
630			Turystyka	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00

Wydatki						
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
			inwestycyjnych			
801			Oświata i wychowanie	1 742 787,64	0,00	1 742 787,64
	80101		Szkoły podstawowe	1 742 787,64	0,00	1 742 787,64
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 742 787,64	0,00	1 742 787,64
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 179 547,50	0,00	2 179 547,50
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	2 179 547,50	0,00	2 179 547,50
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 179 547,50	0,00	2 179 547,50
Razem				7 922 335,14	0,00	7 922 335,14

Przewodnicząca
Rady Miejskiej w Debrznie
Dorota Rybicka

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr 11.XCII.2024
Rady Miejskiej w Debrznie
z dnia 5 marca 2024 r.

Zmiany w planie dotacji udzielanych z budżetu Gminy Debrzno w 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych			Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych		
					Podmiotowe	Przedmiotowe	Celowe	Podmiotowe	Przedmiotowe	Celowe
630	63003	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących dla Gminy Lipka	plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				przed zmianą						
				zmiana	0,00	0,00	8 400,00	0,00	0,00	0,00
				plan po zmianie	0,00	0,00	8 400,00	0,00	0,00	0,00
				zmiana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921	92109	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury CKSiT	plan	2 070 424,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				przed zmianą						
				zmiana	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				plan po zmianie	2 310 424,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zmiana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem				plan	2 307 184,00	950 006,00	110 000,00	0,00	0,00	361 500,00
				przed zmianą						
				zmiana	240 000,00	0,00	8 400,00	0,00	0,00	0,00
				plan po zmianie	2 547 184,00	950 006,00	118 400,00	0,00	0,00	361 500,00
				zmiana						

Przewodnicząca
Rady Miejskiej w Debrznie
Dorota Rybicka

Uzasadnienie

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Debrzno na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 2 960 814,28 zł do kwoty 64 377 871,42 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 2 528 805,28 zł do kwoty 52 129 411,28 zł,
- dochody majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 432 009,00 zł do kwoty 12 248 460,14 zł

Dokonyuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

• w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Subwencje ogólne z budżetu państwa” zwiększa się dochody o 1 684 099,00 zł do kwoty 13 513 813,00 zł;

• w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Część rozwojowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Subwencje ogólne z budżetu państwa” wprowadza się dochody w kwocie 435 402,00 zł;

• w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Wpływy z pozostałych odsetek” wprowadza się dochody w kwocie 500,00 zł;

• w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „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” wprowadza się dochody w kwocie 401 830,00 zł;

• w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenie wychowawcze” w ramach paragrafu „Wpływy z pozostałych odsetek” wprowadza się dochody w kwocie 600,00 zł;

• w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenie wychowawcze” w ramach paragrafu „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” zwiększa się dochody o 1 900,00 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 „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” zwiększa się dochody o 285,28 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 „Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” zwiększa się dochody o 3 580,00 zł;

• w dziale „Rodzina” w rozdziale „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” w ramach paragrafu „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” wprowadza się dochody w kwocie 500,00 zł;

• w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” w ramach paragrafu „Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” zwiększa się dochody o 650,00 zł z projektu „Czyste powietrze”;

Dokonyuje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów bieżących:

• w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Wpływy z różnych opłat” zmniejsza się dochody o 500,00 zł;

• w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” zmniejsza się dochody o 40,00 zł, zgodnie z decyzją PUW ;

●w dziale „Rodzina” w rozdziale „Karta Dużej Rodziny” w ramach paragrafu „Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” zmniejsza się dochody o 1,00 zł, zgodnie z decyzją PUW;

Dokonywane są następujących zwiększeń po stronie dochodów majątkowych:

●w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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” zwiększa się dochody o 88 699,00 zł do kwoty 824 243,00 zł;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” zwiększa się dochody o 343 310,00 zł.

Różnica pomiędzy planem dochodów z Polskiego Ładu a wydatkami z Polskiego Ładu wynika z refundacji częściowo poniesionych wydatków na dane zadanie inwestycyjne w 2023 roku w zakresie oświaty;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Debrzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	61 417 057,14	2 960 814,28	64 377 871,42
dochody bieżące, w tym:	49 600 606,00	2 528 805,28	52 129 411,28
Różne rozliczenia	24 949 685,00	2 119 501,00	27 069 186,00
Pomoc społeczna	1 027 822,00	-40,00	1 027 782,00
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	401 830,00	401 830,00
Rodzina	8 141 624,00	6 864,28	8 148 488,28
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 665 467,00	650,00	2 666 117,00
dochody majątkowe, w tym:	11 816 451,14	432 009,00	12 248 460,14
Transport i łączność	3 962 448,00	88 699,00	4 051 147,00
Oświata i wychowanie	2 069 335,14	343 310,00	2 412 645,14

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Debrzno na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 2 960 814,28 zł do kwoty 69 430 324,82 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 2 529 314,28 zł do kwoty 53 074 755,76 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 431 500,00 zł do kwoty 16 355 569,06 zł

Dokonywane są następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

●w dziale „Przetwórstwo przemysłowe” w rozdziale „Rozwój przedsiębiorczości” w ramach paragrafu „Zakup energii” zwiększa się wydatki o 20 000,00 zł;

●w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zwiększa się wydatki o 30 000,00 zł;

●w dziale „Turystyka” w rozdziale „Zadania w zakresie upowszechniania turystyki” w ramach paragrafu „Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących” wprowadza się wydatki w kwocie 8 400,00 zł;

●w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 56 305,00 zł;

●w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 3 539,00 zł;

●w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 40 654,00 zł, z przeznaczeniem m.in. na usługi prawne, usługi pocztowe itp.;

●w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 4 985,00 zł, zgodnie z aktualnym odpisem na 2024 rok;

●w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 503,00 zł, zgodnie z aktualnym odpisem na 2024 rok;

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 230 000,00 zł, z przeznaczeniem na pochodne od zwiększonych płac dla nauczycieli;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 90 000,00 zł, z przeznaczeniem na pochodne od zwiększonych płac dla nauczycieli;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup energii” zwiększa się wydatki o 250 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 161 620,00 zł, zgodnie z aktualnym odpisem na 2024 rok ;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 768 000,00 zł, z przeznaczeniem na podwyżki płac dla nauczycieli;
- 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” zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 47 000,00 zł, z tytułu uczęszczania dzieci do oddziałów przedszkolnych z naszej Gminy do innych Gmin;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 10 811,00 zł, zgodnie z aktualnym odpisem na 2024 rok;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 20 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 20 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł z tytułu uczęszczania dzieci do przedszkoli z naszej Gminy do innych Gmin ;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 50 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Stołówki szkolne i przedszkolne” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 1 508,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 22 138,00 zł;
- w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 2 840,00 zł;
- w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 235,00 zł;
- w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 199 800,00 zł;
- w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup środków dydaktycznych i książek” wprowadza się wydatki w kwocie 61 300,00 zł;
- w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 131 240,00 zł;

●w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” wprowadza się wydatki w kwocie 6 415,00 zł

Wszystkie zwiększenia w „Pozostałych zadaniach z zakresu polityki społecznej” dotyczą nowego projektu z udziałem Środków Unijnych. Projekt jest w całości finansowany z Unii Europejskiej i Budżetu Państwa. Celem tego projektu pn. „Regionalne wsparcie rozwoju kompetencji kluczowych w pomorskich szkołach – grant dla SP Debrzno” jest kształtowanie i rozwój kompetencji kluczowych uczniów oraz podniesienie kompetencji nauczycieli, w szczególności w Szkołach o wynikach egzaminów zewnętrznych poniżej średniej wojewódzkiej.

●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 2 000,00 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” zwiększa się wydatki o 500,00 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 „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 1 071,28 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 materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 375,00 zł;

●w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Gospodarka odpadami komunalnymi” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 498,00 zł;

●w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Oczyszczanie miast i wsi” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 50 000,00 zł;

●w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” wprowadza się wydatki w kwocie 275,00 zł;

●w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Oświetlenie ulic, placów i dróg” w ramach paragrafu „Zakup energii” zwiększa się wydatki o 1 700,00 zł do kwoty 354 100,00 zł;

●w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury” zwiększa się wydatki o 240 000,00 zł;

●w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 4 300,00 zł;

Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

●w dziale „Turystyka” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 1 200,00 zł;

●w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Gospodarka odpadami komunalnymi” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki;

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

●w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Infrastruktura sanitacyjna wsi” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy nowego zadania „Modernizacja sieci kanalizacji ściekowej w Starym Gronowie”) wprowadza się wydatki w kwocie 140 000,00 zł;

●w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy nowego zadania „Dostawa i montaż klimatyzatorów ściennych dla UM w Debrznie”) wprowadza się wydatki w kwocie 85 000,00 zł;

●w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy nowego zadania „Zakup i dostawa garażu dla OSP Słupia”) wprowadza się wydatki w kwocie 7 000,00 zł;

●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”) zwiększa się wydatki o 200 000,00 zł do kwoty 437 452,00 zł;

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków majątkowych:

●w dziale „Turystyka” w rozdziale „Zadania w zakresie upowszechniania turystyki” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania FS Drozdowo - Zagospodarowanie terenu nad stawem) zmniejsza się wydatki o 500,00 zł do kwoty 290 541,71 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Debrzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem:	66 469 510,54	2 960 814,28	69 430 324,82
wydatki bieżące, w tym:	50 545 441,48	2 529 314,28	53 074 755,76
Przetwórstwo przemysłowe	1 046 068,00	20 000,00	1 066 068,00
Transport i łączność	1 305 949,00	30 000,00	1 335 949,00
Turystyka	6 636,42	7 200,00	13 836,42
Administracja publiczna	6 368 659,30	105 986,00	6 474 645,30
Oświata i wychowanie	17 397 982,00	1 664 077,00	19 062 059,00
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	277 277,00	401 830,00	679 107,00
Rodzina	9 565 583,00	3 946,28	9 569 529,28
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 658 739,29	51 975,00	4 710 714,29
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 541 962,16	244 300,00	2 786 262,16
wydatki majątkowe, w tym:	15 924 069,06	431 500,00	16 355 569,06
Rolnictwo i łowiectwo	0,00	140 000,00	140 000,00
Turystyka	1 291 041,71	-500,00	1 290 541,71
Administracja publiczna	0,00	85 000,00	85 000,00
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	7 000,00	7 000,00
Oświata i wychowanie	2 140 239,64	200 000,00	2 340 239,64

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Debrzno na rok 2024 nie uległy zmianie.

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Debrzno na rok 2024 nie uległy zmianie.

PONADTO:

1) Udziela się Gminie Lipka w formie dotacji celowej pomocy finansowej w wysokości 8.400,00 zł (słownie: osiem tysięcy czterysta złotych 00/100), polegającej na dofinansowaniu zadania bieżącego pn. „Sporządzenie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego dla nieruchomości leżących w zbliżeniu Jeziora Miejskiego w Debrznie, działki nr 8094/1 i 8093/1”.

2) Zwiększa się dotację przedmiotową dla samorządowej instytucji kultury CKSiT m.in. na zakup węgla do świetlicy, zwiększone ceny energii elektrycznej, zwiększenie kosztów zorganizowania imprez w Gminie oraz na pozostałe zadania statutowe.

Przewodnicząca
Rady Miejskiej w Debrznie
Dorota Rybicka
Dorota Rybicka