

Spowiadająca:
SKARBNIK
mgr Jolanta Miszewska

RADCA PRAWNY
Tomasa Wulicki

84/2019



Projekt
BURMISTRZ
z dnia 27 listopada 2019 r.
Zatwierdzony przez Wojciech Kalfas

**UCHWAŁA NR 82, XIX.2019
RADY MIEJSKIEJ W DEBRZNIE**

z dnia 28 listopada 2019 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Debrzno na 2019 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r., poz. 506, 1309) oraz art. 211, art. 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.).

RADA MIEJSKA W DEBRZNIE UCHWAŁA, CO NASTĘPUJE:

§ 1.1 Dokonuje się zmiany w planie dochodów budżetu Gminy Debrzno na 2019 r. - zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Określa się dochody Gminy Debrzno na kwotę **48.065.207,91 zł**, w tym:

- 1) dochody bieżące w kwocie 45.018.122,16 zł,
- 2) dochody majątkowe w kwocie 3.047.085,75 zł.

§ 2.1 Dokonuje się zmiany w planie wydatków budżetu Gminy Debrzno na 2019 r. - zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Określa się wydatki budżetu Gminy Debrzno na kwotę **53.206.242,60 zł**, w tym:

- a) wydatki bieżące w kwocie 44.531.294,61 zł
- b) wydatki majątkowe w kwocie 8.674.947,99 zł
3. W wydatkach bieżących wyodrębnia się:
 - a) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 25.364.043,30 zł z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 15.162.834,75 zł
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w kwocie 10.201.208,55 zł
 - b) dotacje na zadania bieżące w kwocie 2.153.486,00 zł
 - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 15.627.272,93 zł
 - d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w artykule 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 677.697,38 zł
 - e) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji w kwocie 39.561,00 zł
 - f) obsługę długu w kwocie 669.234,00 zł.

§ 3. Dokonuje się zmiany w planie przychodów i rozchodów Gminy Debrzno na 2019 r. - zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Dokonuje się zmiany w zakresie stawek i kwoty dotacji przedmiotowych dla Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej, zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 5. Dokonuje się zmiany w planie przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych Gminy Debrzno na 2019 r. - zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 6. Budżet zamyka się deficytem w wysokości **5.141.034,69**, który zostanie pokryty:

- 1) przychodami z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 4.155.013,69 zł
- 2) wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 pkt 6 ustawy w kwocie 986.021,00 zł.

§ 7. W Uchwale Nr 88.IV.2018 Rady Miejskiej w Debrznie z dnia 18 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Debrzno na 2019 rok w § 8 lit. c otrzymuje następujące brzmienie:

„c) spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 2.176.365,00 zł”.

§ 8. W Uchwale Nr 88.IV.2018 Rady Miejskiej w Debrznie z dnia 18 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Debrzno na 2019 rok w § 9 ust. 1 pkt 3 otrzymuje następujące brzmienie:

„3) spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 2.176.365,00 zł”.

§ 9. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Debrzna.

§ 10. 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 Rady Miejskiej w Debrznie z dnia 28 listopada 2019 r.
Zmiana w planie dochodów Gminy Debrzno

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	158 000,00	208 500,00	366 500,00
	60016		Drogi publiczne gminne	158 000,00	208 500,00	366 500,00
756		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	208 500,00	208 500,00
			Dochoady od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	8 533 764,00	40 000,00	8 573 764,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 208 171,00	40 000,00	2 248 171,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	921 395,00	40 000,00	961 395,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 181 845,39	44 340,00	3 226 185,39
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 399 182,00	28 380,00	1 427 562,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 399 182,00	28 380,00	1 427 562,00
	90095		Pozostała działalność	1 650 326,39	15 960,00	1 666 286,39
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	36 600,00	15 960,00	52 560,00
Razem:				47 772 367,91	292 840,00	48 065 207,91

Załącznik Nr 2

do Uchwały Nr Rady Miejskiej w Debrznie z dnia 28 listopada 2019 r.
Zmiana w planie wydatków Gminy Debrzno

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010	01030		Rolnictwo i łowiectwo	1 299 719,97	2 000,00	1 301 719,97
			izby rolnicze	21 321,00	2 000,00	23 321,00
600	2850		Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	21 321,00	2 000,00	23 321,00
			Transport i łączność	1 327 474,52	120 560,00	1 448 034,52
700	60016		Drogi publiczne gminne	875 474,52	120 560,00	996 034,52
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	99 781,00	120 560,00	220 341,00
70005	4300		Gospodarka mieszkaniowa	2 148 521,88	21 000,00	2 169 521,88
			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 079 201,88	15 000,00	2 094 201,88
70095	4530		Zakup usług pozostałych	61 300,00	10 000,00	71 300,00
			Podatek od towarów i usług (VAT).	2 779,00	5 000,00	7 779,00
750	4260		Pozostała działalność	6 700,00	6 000,00	12 700,00
			Zakup energii	6 700,00	6 000,00	12 700,00
75023	4010		Administracja publiczna	4 917 446,30	74 500,00	4 991 946,30
			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 807 747,75	74 500,00	3 882 247,75
900	4260		Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 002 956,00	20 000,00	2 022 956,00
			Zakup materiałów i wyposażenia	116 328,50	23 000,00	139 328,50
90003	4300		Zakup energii	70 000,00	21 500,00	91 500,00
			Zakup usług pozostałych	806 350,00	10 000,00	816 350,00
90002	4300		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 664 261,08	74 780,00	6 739 041,08
			Gospodarka odpadami komunalnymi	1 419 182,00	28 380,00	1 447 562,00
90015	2650		Zakup usług pozostałych	1 305 832,00	28 380,00	1 334 212,00
			Oczyszczanie miast i wsi	500 600,00	16 400,00	517 000,00
4300	4300		Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	308 000,00	16 400,00	324 400,00
			Oświetlenie ulic, placów i dróg	524 600,00	30 000,00	554 600,00
4300	4300		Zakup energii	220 800,00	15 000,00	235 800,00
			Zakup usług pozostałych	251 200,00	15 000,00	266 200,00
Razem:				52 913 402,60	292 840,00	53 206 242,60

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr Rady Miejskiej w Debrznie
z dnia 28 listopada 2019 r.

Zmiany w przychodach i rozchodach Gminy Debrzno w 2019r.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota przed zmianą	Zmiana	Kwota po zmianie
1	2	3	4	5	6
	Przychody ogółem:		6 257 399,69	1 100 000,00	7 357 399,69
1	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	986 021,00	1 100 000,00	2 086 021,00
2	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	951	40 000,00	-	40 000,00
3	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	5 231 378,69	-	5 231 378,69
	Rozchody ogółem:		1 116 365,00	1 100 000,00	2 216 365,00
1	Udzielone pożyczki i kredyty	991	40 000,00	-	40 000,00
2	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	1 076 365,00	1 100 000,00	2 176 365,00

Załącznik Nr 4
do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Debrznie
z dnia 28 listopada 2019 r.

Zmiany w wykazie zakresu i stawek dotacji przedmiotowych dla samorządowego zakładu budżetowego ZGKiM w 2019 r.

Nazwa zakładu otrzymującego dotację przedmiotową	dział rozdział	§	zakres, rodzaj i wielkość stawki dotacji	KWOTA
			rodzaj x stawka x ilość	
Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej	900 90003	2650	Sprzątanie ulic i chodników	324 400,00 zł
Sprzątanie + zimowe utrzymanie drogi gminnej			48134,50 m ² x 0,3180 zł x 12 m-cy	183 681,25 zł
Sprzątanie + zimowe utrzymanie chodników gminnych			21872,40 m ² x 0,2957 zł x 12 m-cy	77 612,02 zł
Sprzątanie + zimowe utrzymanie chodników gminnych przy drodze wojewódzkiej			2809,60 m ² x 0,4010 zł x 12 m-cy	13 519,80 zł
Sprzątanie + zimowe utrzymanie chodników gminnych przy drodze powiatowej			5161,50 m ² x 0,3240 zł x 12 m-cy	20 067,91 zł
Opróżnianie koszy ulicznych			119 szt. x 2 razy w tygodniu /4,35*12/ x 2,3761 zł minus 0,70zł	29 519,02 zł
Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej	900 90004	2650	Utrzymanie i pielęgnacja zieleńców	50 000,00 zł
Utrzymanie trawników			72 997 m ² x 4,1417 x 0,150)+0,25	45 350,00 zł
Przycinanie drzew			100 szt. x 46,50 zł	4 650,00 zł
Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej	926 92601	2650	Place zabaw	44 394,00 zł
Wywóz nieczystości			3 m-ce x 20 szt. x 16,00 zł 9 m-cy x 20 szt. x 24,00 zł	5 280,00 zł
Wynagrodzenie			12 m-cy x 2580,50 zł	30 966,00 zł
Przeglądy			20 szt. * 80 zł	1 600,00 zł
Koszty przejazdów			(232,2 km*12 m-cy*2,35)	6 548,00 zł
Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej	900 90095	2650	Cmentarze wywóz nieczystości	23 940,00 zł
OGÓLEM	X	X	X	442 734,00 zł

Zmiana planu przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych Gminy Debrzno

Dział	Rozdział	Treść	przed zmianą	zmiana	po zmianie
Stan środków obrotowych na początek roku			476 436,00	0,00	476 436,00
Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej			202 536,00	0,00	202 536,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	108 010,00	0,00	108 010,00
	70001	Zakłady gospodarki mieszkaniowej	108 010,00	0,00	108 010,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	94 526,00	0,00	94 526,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	45 216,00	0,00	45 216,00
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	14 553,00	0,00	14 553,00
	90095	Pozostała działalność	34 757,00	0,00	34 757,00
926		Kultura fizyczna	0,00	0,00	0,00
	92601	Obiekty sportowe	0,00	0,00	0,00
Zakład Wodociągów i Kanalizacji			273 900,00	0,00	273 900,00
010		Rolnictwo i leśnictwo	0,00	0,00	0,00
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	0,00	0,00	0,00
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	139 600,00	0,00	139 600,00
	40002	Dostarczanie wody	139 600,00	0,00	139 600,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	134 300,00	0,00	134 300,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	134 300,00	0,00	134 300,00
Stan środków obrotowych na koniec roku			500 524,00		500 524,00
Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej			217 924,00	0,00	217 924,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	122 797,00	0,00	122 797,00
	70001	Zakłady gospodarki mieszkaniowej	122 797,00	0,00	122 797,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	95 127,00	0,00	95 127,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	47 764,00	0,00	47 764,00
	90095	Pozostała działalność	37 995,00	0,00	37 995,00
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	9 368,00	0,00	9 368,00
Zakład Wodociągów i Kanalizacji			282 600,00	0,00	282 600,00
010		Rolnictwo i leśnictwo	0,00	0,00	0,00
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	0,00	0,00	0,00
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	145 500,00	0,00	145 500,00
	40002	Dostarczanie wody	145 500,00	0,00	145 500,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	137 100,00	0,00	137 100,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	137 100,00	0,00	137 100,00

		Przychody	7 556 454,00	16 400,00	7 572 854,00
		Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej	2 731 454,00	16 400,00	2 747 854,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	1 494 920,00	0,00	1 494 920,00
	70001	Zakłady gospodarki mieszkaniowej	1 494 920,00	0,00	1 494 920,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 170 740,00	16 400,00	1 187 140,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	523 000,00	16 400,00	539 400,00
	90095	Pozostała działalność	579 740,00	0,00	579 740,00
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	68 000,00	0,00	68 000,00
926		Kultura fizyczna	65 794,00	0,00	65 794,00
	92601	Obiekty sportowe	65 794,00	0,00	65 794,00
		Zakład Wodociągów i Kanalizacji	4 825 000,00	0,00	4 825 000,00
010		Rolnictwo i łowiectwo	55 000,00	0,00	55 000,00
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	55 000,00	0,00	55 000,00
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 777 000,00	0,00	1 777 000,00
	40002	Dostarczanie wody	1 777 000,00	0,00	1 777 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 993 000,00	0,00	2 993 000,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	2 993 000,00	0,00	2 993 000,00
		Koszty	7 532 366,00	16 400,00	7 548 766,00
		Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej	2 716 066,00	16 400,00	2 732 466,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	1 480 133,00	0,00	1 480 133,00
	70001	Zakłady gospodarki mieszkaniowej	1 480 133,00	0,00	1 480 133,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 170 139,00	16 400,00	1 186 539,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	520 452,00	16 400,00	536 852,00
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	73 185,00	0,00	73 185,00
	90095	Pozostała działalność	576 502,00	0,00	576 502,00
926		Kultura fizyczna	65 794,00	0,00	65 794,00
	92601	Obiekty sportowe	65 794,00	0,00	65 794,00
		Zakład Wodociągów i Kanalizacji	4 816 300,00	0,00	4 816 300,00
010		Rolnictwo i łowiectwo	55 000,00	0,00	55 000,00
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	55 000,00	0,00	55 000,00
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 771 100,00	0,00	1 771 100,00
	40002	Dostarczanie wody	1 771 100,00	0,00	1 771 100,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 990 200,00	0,00	2 990 200,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	2 990 200,00	0,00	2 990 200,00

Uzasadnienie

Budżet Gminy na 2019 rok niniejszą uchwałą zostaje zwiększony po stronie dochodów i po stronie wydatków o kwotę 292.840,00 zł.

1. W zakresie planu dochodów budżetu dokonuje się następujących zmian:

1) w dziale **600 - Transport i łączność** tworzy się plan dochodów na kwotę 208.500,00 zł z Funduszu Dróg Samorządowych;

2) w dziale **756 - Dochody od osób prawnych, fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem** zwiększa się plan dochodów o kwotę 40.000,00 zł z wpływów z podatku rplnego;

3) w dziale **900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** zwiększa się plan dochodów o kwotę 44.340,00 zł, w tym 28.380,00 z tytułu wpływów za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz 15.960,00 zł zgodnie z umową dotacji z WFOŚ na usuwanie wyrobów zawierających azbest.

2. W zakresie planu wydatków budżetu dokonuje się następujących zmian:

1) w dziale **010 - Rolnictwo i łowiectwo** zwiększa się plan wydatków o kwotę 2.000,00 zł jako wpłaty na izby rolnicze, zgodnie z obowiązującymi przepisami;

2) w dziale **600 - Transport i łączność** zwiększa się plan wydatków o kwotę 120.560,00 zł na zakup materiałów do remontów dróg gminnych;

3) w dziale **700 - Gospodarka mieszkaniowa** zwiększa się plan wydatków o kwotę 21.000,00 zł, w tym 10.000,00 zł na podziały, wyceny nieruchomości oraz ogłoszenia prasowe oraz 6.000,00 zł na przesył energii cieplnej oraz na zapłatę podatku VAT;

4) w dziale **750 - Administracja publiczna** zwiększa się plan wydatków o kwotę 74.500,00 zł na wynagrodzenia; zakup wyposażenia informatycznego; usługi w zakresie doradztwa podatkowego oraz na zakup energii elektrycznej i ciepłej;

5) w dziale **900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** zwiększa się plan wydatków o kwotę 74.780,00 zł w tym: 28.380,00 zł na usługi związane z gospodarowaniem odpadów komunalnych; 16.400,00 zł jako zwiększenie dotacji przedmiotowej dla ZGKiM na oczyszczanie miasta oraz 30.000,00 zł na oświetlenie ulic, placów i dróg.

3. Ponadto:

1) zmienia się zakres stawek na sprzątanie ulic oraz plan przychodów i kosztów zakładu budżetowego ZGKiM w związku ze zwiększeniem przyznanej dotacji przedmiotowej;

2) zmienia się plan przychodów i rozchodów w związku z wcześniejszą spłatą kredytu o kwotę 1.100.000,00 zł, która zostanie spłacona z wolnych środków;

3) zwiększa się limit zobowiązań i upoważnienia dla Burmistrza w zakresie spłaty wcześniej zaciągniętego kredytu o kwotę 1.100.000,00.