

91/2022

SKARBNIK  
*mgr Jolanta Miszewska*

Projekt  
**BURMISTRZ**  
z dnia 22 listopada 2022 r.  
Zatwierdzony przez *Wojciech Kallas*

**UCHWAŁA NR 90.LXIX.2022  
RADY MIEJSKIEJ W DEBRZNIE**

z dnia 29 listopada 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** uchwała, 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 **57.302.180,79 zł**, w tym:

- 1) dochody bieżące w kwocie 54.657.479,23 zł
- 2) dochody majątkowe w kwocie 2.644.701,56 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 **64.440.553,60 zł**, w tym:

- 1) wydatki bieżące w kwocie 56.990.037,49 zł
- 2) wydatki majątkowe w kwocie 7.450.516,11 zł

3. W wydatkach bieżących wyodrębnia się:

- 1) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 31.124.450,33 zł z tego:
  - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 18.359.552,66 zł
  - b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w kwocie 12.764.897,67 zł
- 2) dotacje na zadania bieżące w kwocie 2.580.935,00 zł
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 18.226.403,00 zł
- 4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w artykule 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 3.811.861,16 zł
- 5) obsługę długu w kwocie 1.246.388,00 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 przychodach i rozchodach Gminy Debrzno na 2022 rok - zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 5. Dokonuje się zmiany w dotacji podmiotowej i celowej dla samorządowej instytucji kultury 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 90.LXIX.2022 Rady Miejskiej w Debrznie z dnia 29 listopada 2022 r.  
Zmiana w planie dochodów Gminy Debrzno

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
150			<b>Przetwórstwo przemysłowe</b>	217 780,00	54 000,00	271 780,00
	15011		Rozwój przedsiębiorczości	217 780,00	54 000,00	271 780,00
600		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	118 800,00	20 000,00	138 800,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	98 880,00	34 000,00	132 880,00
			<b>Transport i łączność</b>	<b>864 735,00</b>	<b>25 000,00</b>	<b>889 735,00</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	752 115,00	25 000,00	777 115,00
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	25 000,00	25 000,00
756			<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>10 979 657,78</b>	<b>84 000,00</b>	<b>11 063 657,78</b>
		75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	5 335 298,00	84 000,00	5 419 298,00
758		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 265 546,00	84 000,00	5 349 546,00
			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>19 957 602,23</b>	<b>-765 000,00</b>	<b>19 192 602,23</b>
		75814	Różne rozliczenia finansowe	3 734 305,23	-765 000,00	2 969 305,23
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	3 574 080,00	-765 000,00	2 809 080,00
801			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>2 775 220,93</b>	<b>141 800,00</b>	<b>2 917 020,93</b>
		80101	Szkoły podstawowe	313 400,00	69 000,00	382 400,00
			Wpływy z usług	207 000,00	69 000,00	276 000,00
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	104 300,00	4 000,00	108 300,00
			Wpływy z usług	11 000,00	4 000,00	15 000,00
		80104	Przedszkola	407 732,00	67 000,00	474 732,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	41 000,00	4 000,00	45 000,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	112 000,00	55 000,00	167 000,00

	0830	Wpływy z usług	68 000,00	8 000,00	76 000,00
80195		Pozostała działalność	1 891 811,93	1 800,00	1 893 611,93
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	1 800,00	1 800,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	790 843,15	765 000,00	1 555 843,15
	85395	Pozostała działalność	790 843,15	765 000,00	1 555 843,15
	2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	765 000,00	765 000,00
855		Rodzina	12 064 021,00	15 000,00	12 079 021,00
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	401 460,00	15 000,00	416 460,00
	0830	Wpływy z usług	60 000,00	15 000,00	75 000,00

<b>Razem:</b>			56 982 380,79	319 800,00	57 302 180,79
---------------	--	--	---------------	------------	---------------

## Załącznik Nr 2

do Uchwały Nr 90.LXIX.2022 Rady Miejskiej w Debrznie z dnia 29 listopada 2022 r.  
Zmiana w planie wydatków Gminy Debrzno

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
150	15011		Przetwórstwo przemysłowe	589 987,00	54 000,00	643 987,00
			Rozwój przedsiębiorczości	589 987,00	54 000,00	643 987,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	159 853,00	16 000,00	175 853,00
		4260	Zakup energii	170 132,00	38 000,00	208 132,00
600	60016		Transport i łączność	3 950 077,53	30 000,00	3 980 077,53
			Drogi publiczne gminne	2 873 933,53	30 000,00	2 903 933,53
		4270	Zakup usług remontowych	178 710,00	30 000,00	208 710,00
750	75023		Administracja publiczna	5 172 003,00	25 000,00	5 197 003,00
			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 675 580,14	25 000,00	3 700 580,14
			Zakup materiałów i wyposażenia	70 000,00	25 000,00	95 000,00
754	75412		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	174 465,00	18 000,00	192 465,00
			Ochotnicze strażne pożarne	172 300,00	18 000,00	190 300,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	41 000,00	8 000,00	49 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	76 650,00	10 000,00	86 650,00
			Oświata i wychowanie	17 141 170,70	141 800,00	17 282 970,70
801	80101		Szkoły podstawowe	10 520 844,72	19 000,00	10 539 844,72
			Zakup usług pozostałych	124 317,00	19 000,00	143 317,00
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	559 070,48	4 000,00	563 070,48
			Zakup usług pozostałych	11 000,00	4 000,00	15 000,00
		80104	Przedszkola	2 015 222,18	4 000,00	2 019 222,18
			Zakup materiałów i wyposażenia	62 808,00	4 000,00	66 808,00
		80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	543 925,00	113 000,00	656 925,00
			Zakup środków żywności	360 000,00	113 000,00	473 000,00
		80195	Pozostała działalność	2 277 273,70	1 800,00	2 279 073,70
			Wynagrodzenia bezosobowe	1 385,00	1 800,00	3 185,00
855	85516		Rodzina	13 340 986,00	15 000,00	13 355 986,00
			System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 396 729,00	15 000,00	1 411 729,00
		4300	Zakup usług pozostałych	99 500,00	15 000,00	114 500,00
900	90003		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 740 380,63	8 568,55	6 748 949,18
			Oczyszczanie miast i wsi	530 039,00	10 000,00	540 039,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	10 000,00	40 000,00

90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	300 560,58	-1 431,45	299 129,13
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 775,10	-1 431,45	32 343,65
<b>921</b>		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>2 155 168,20</b>	<b>27 431,45</b>	<b>2 182 599,65</b>
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 835 641,55	26 000,00	1 861 641,55
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 594 423,00	10 000,00	1 604 423,00
	6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	106 586,10	16 000,00	122 586,10
92195		Pozostała działalność	27 909,68	1 431,45	29 341,13
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	17 909,77	1 431,45	19 341,22
<b>Razem:</b>			<b>64 120 753,60</b>	<b>319 800,00</b>	<b>64 440 553,60</b>

**Załącznik Nr 3**

do Uchwały Nr 90.LXIX.2022 Rady Miejskiej w Debrznie z dnia 29 listopada 2022 r.  
Zmiana w zadaniach inwestycyjnych Gminy Debrzno

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	157 280,15	17 431,45	174 711,60
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	107 586,10	16 000,00	123 586,10
		6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	106 586,10	16 000,00	122 586,10
			Zakup bali kąpielowej do Ośrodka Wypoczynkowego nad Jeziorem Żuczek	0,00	16 000,00	16 000,00
	92195		Pozostała działalność	17 909,77	1 431,45	19 341,22
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	17 909,77	1 431,45	19 341,22
			Modernizacja świetlicy - FS Skupia	17 909,77	1 431,45	19 341,22
			<b>Razem</b>	<b>7 433 084,66</b>	<b>17 431,45</b>	<b>7 450 516,11</b>

## Przychody i rozchody budżetu w 2022 roku

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota przed zmianą	zmiana planu	Kwota po zmianie
1		3	4		
	<b>Przychody ogółem:</b>		<b>8 740 423,81</b>	<b>-65 003,50</b>	<b>8 675 420,31</b>
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	3 484 470,81	-50 000,00	3 434 470,81
3	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	951	392 848,76	-15 003,50	377 845,26
4	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	4 700 000,00	0,00	4 700 000,00
	<b>Rozchody ogółem:</b>		<b>1 602 051,00</b>	<b>-65 003,50</b>	<b>1 537 047,50</b>
1	Udzielone pożyczki i kredyty	991	201 351,00	-65 003,50	136 347,50
2	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	1 400 700,00	0,00	1 400 700,00

Załącznik Nr 5 do Uchwały Nr 90.LXIX.2022  
 Rady Miejskiej w Debrznie  
 z dnia 29 listopada 2022 r.

### Zmiana dotacji podmiotowej i celowej dla instytucji kultury na 2022 rok

Dział	Rozdział	§	Nazwa jednostki	Zakres (przeznaczenie dotacji)	Kwota dotacji	zmiana dotacji	Kwota dotacji po zmianie
921	92109	2480	Centrum Kultury Sportu i Turystyki - Domy i Ośrodki kultury, świetlice i kluby.	działalność statutowa - dotacja podmiotowa	1 594 423,00	10 000,00	1 604 423,00
921	92109	6220	Centrum Kultury Sportu i Turystyki - Domy i Ośrodki kultury, świetlice i kluby.	dotacja celowa	106 586,10	16 000,00	122 586,10
<b>OGÓLEM 921 - 92109:</b>					<b>1 701 009,10</b>	<b>26 000,00</b>	<b>1 727 009,10</b>

## Uzasadnienie

W budżecie Gminy na 2022 rok niniejszą uchwałą dokonuje się zwiększenia w planie dochodów i wydatków o kwotę 319.800,00 zł w następujący sposób:

1. W zakresie planu dochodów budżetu:

1) w dziale **150 - Przetwórstwo przemysłowe** zwiększa się planowane wydatki o kwotę 54.000,00 zł z tytułu najmu pomieszczeń wraz z mediami w IPC;

2) dziale **600 - Transport i łączność** zwiększa się planowane wydatki o kwotę 25.000,00 zł z Nadleśnictwa Lipka na remont drogi gminnej w miejscowości Drozdowo-Buka;

3) w dziale **756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych ...** zwiększa się planowane dochody (częściowo) o kwotę 84.000,00 zł, z tytułu dodatkowych dochodów udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;

4) w dziale **758 - Różne rozliczenia** zmienia się klasyfikację budżetową, przenosząc środki do działu 853;

5) w dziale **801 - Oświata i wychowanie** zwiększa się ogółem planowane dochody o kwotę 141.800,00 zł jako wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego i wyżywienia w przedszkolu i szkołach oraz z pozyskanych środków z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej na naukę j. angielskiego;

6) w dziale **853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** zwiększa się planowane dochody o kwotę 765.000,00 zł na wypłatę rekompensat dla przedsiębiorstw energetycznych o których mowa w art. 3 ust. 2, dodatków dla gospodarstw domowych i dodatków dla podmiotów wrażliwych, przenosząc te środki z działu 758;

7) w dziale **855 - Rodzina** zwiększa się planowane dochody o kwotę 15.000,00 zł, jako wpłaty rodziców za pobyt dzieci w Żłobku Gminnym.

2. W zakresie planu wydatków budżetu:

1) w dziale **150 - Rozwój przedsiębiorczości** zwiększa się ogółem planowane wydatki o kwotę 54.000,00 zł, w tym: 16.000,00 zł na wynagrodzenia i 38.000,00 na zakup energii w IPC;

2) w dziale **600 - Transport i łączność** zwiększa się planowane wydatki o kwotę 30.000,00 zł na remont drogi gminnej w miejscowości Drozdowo-Buka dofinansowany przez Nadleśnictwo Lipka;

3) w dziale **750 - Administracja publiczna** zwiększa się planowane wydatki o kwotę 25.000,00 zł na wymianę lamp w Urzędzie na energooszczędne w ramach zadania z zakresu poprawy efektywności energetycznej;

4) w dziale **754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** zwiększa się planowane wydatki o kwotę 18.000,00 zł na zakup pelletu dla OSP oraz na działania ratownicze;

5) w dziale **801 - Oświata i wychowanie** zwiększa się ogółem planowane wydatki o kwotę 141.800,00 zł, głównie na usługi (catering), środki żywności i wynagrodzenia bezosobowe na dodatkową naukę j. angielskiego w kwocie 1.800,00 zł;

6) w dziale **855 - Rodzina** zwiększa się planowane wydatki o kwotę 15.000,00 zł na usługi (catering);

7) w dziale **900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** zwiększa się ogółem planowane wydatki o kwotę 8.568,55 zł, w tym: zwiększając o kwotę 10.000,00 zł na odśnieżanie ulic oraz zgodnie z wnioskiem sołectwa Słupia

8) w dziale **921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** zwiększa się ogółem planowane wydatki o kwotę 27.431,45 zł, w tym: zwiększając dotację podmiotową dla instytucji kultury na podstawie wniosku dyrektora CKSiT o kwotę 10.000,00 zł, oraz na zadanie inwestycyjne o kwotę 16.000,00 zł na zakup bali kąpielowej do Ośrodka Wypoczynkowego nad Jeziołem Żuczek oraz zmienia się plan zgodnie z wnioskiem sołectwa Słupia.