

100/2022

SKARBNIK

mgr Jolanta Miszewska

sp.razd.17

Projekt

z dnia 19 grudnia 2022 r.

Zatwierdzony przez **BURMISTRZ**

Wojciech Kallas

**UCHWAŁA NR 99.LXX.2022
RADY MIEJSKIEJ W DEBRZNIE**

z dnia 20 grudnia 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 **58.175.989,42 zł**, w tym:

- 1) dochody bieżące w kwocie 55.531.287,86 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 **65.314.362,23 zł**, w tym:

- 1) wydatki bieżące w kwocie 57.858.946,12 zł
- 2) wydatki majątkowe w kwocie 7.455.416,11 zł

3. W wydatkach bieżących wyodrębnia się:

1) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 31.271.783,32 zł z tego:

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 18.447.273,94 zł
- b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w kwocie 12.824.509,38 zł

- 2) dotacje na zadania bieżące w kwocie 2.580.935,00 zł
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 18.947.978,64 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 planie przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych Gminy Debrzno na 2022 rok - zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 5. 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.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Debrzna.

§ 7. 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 99.LXX.2022 Rady Miejskiej w Debrznie z dnia 20 grudnia 2022 r.
Zmiany w planie dochodów Gminy Debrzno

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	889 735,00	65 011,00	954 746,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	87 620,00	65 011,00	152 631,00
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	87 620,00	65 011,00	152 631,00
758			Różne rozliczenia	19 199 619,23	-2 802 706,00	16 396 913,23
	75814		Różne rozliczenia finansowe	2 976 322,23	-2 802 706,00	173 616,23
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	86 717,00	6 374,00	93 091,00
801		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	2 809 080,00	-2 809 080,00	0,00
			Oświata i wychowanie	2 917 020,93	11 500,00	2 928 520,93
		80101	Szkoły podstawowe	382 400,00	1 500,00	383 900,00
			Wpływy z usług	276 000,00	1 500,00	277 500,00
		80104	Przedszkola	474 732,00	10 000,00	484 732,00
853		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	167 000,00	10 000,00	177 000,00
			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 555 843,15	3 575 218,72	5 131 061,87
		85395	Pozostała działalność	1 555 843,15	3 575 218,72	5 131 061,87
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	765 000,00	3 575 218,72	4 340 218,72
			Rodzina	12 079 021,00	3 267,00	12 082 288,00
855			System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	416 460,00	3 267,00	419 727,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	21 360,00	3 267,00	24 627,00
			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	75 000,00	0,00	75 000,00
921			Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	75 000,00	-75 000,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	75 000,00	-75 000,00	0,00
		92195	Pozostała działalność	0,00	75 000,00	75 000,00
			Wpływy z różnych dochodów	0,00	75 000,00	75 000,00

Razem:	57 323 698,70	852 290,72	58 175 989,42
---------------	---------------	------------	---------------

Załącznik Nr 2

do Uchwały Nr 99.LXX.2022 Rady Miejskiej w Debrznie z dnia 20 grudnia 2022 r.
Zmiany w planie wydatków Gminy Debrzno

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
150	15011		Przetwórstwo przemysłowe	643 987,00	0,00	643 987,00
			Rozwój przedsiębiorczości	643 987,00	0,00	643 987,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	58 120,00	-8 400,00	49 720,00
		4260	Zakup energii	208 132,00	8 650,00	216 782,00
		4300	Zakup usług pozostałych	43 054,00	3 745,00	46 799,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 200,00	-400,00	2 800,00
		4430	Różne opłaty i składki	4 500,00	-650,00	3 850,00
		4480	Podatek od nieruchomości	36 466,00	-280,00	36 186,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 440,00	-95,00	4 345,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	2 144,00	-2 100,00	44,00
4700		Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	-470,00	30,00	
		Transport i łączność	3 980 077,53	55 011,00	4 035 088,53	
600	60004		Lokalny transport zbiorowy	392 344,00	55 011,00	447 355,00
			Zakup usług pozostałych	392 344,00	55 011,00	447 355,00
750	75023		Administracja publiczna	5 212 003,00	17 963,50	5 229 966,50
			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 696 180,14	17 963,50	3 714 143,64
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 240 089,32	13 208,50	2 253 297,82
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	390 805,88	2 150,00	392 955,88
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	45 178,94	305,00	45 483,94
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	19 010,99	-7 500,00	11 510,99
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	82 283,00	2 000,00	84 283,00
		4260	Zakup energii	87 000,00	7 500,00	94 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	31 520,00	300,00	31 820,00
				Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	192 465,00	0,00
754	75412		Ochotnicze strażne pożarne	190 300,00	-4 900,00	185 400,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	96 745,00	-4 912,00	91 833,00
		4300	Zakup usług pozostałych	17 605,00	12,00	17 617,00
	75495		Pozostała działalność	2 165,00	4 900,00	7 065,00
	6060		Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	4 900,00	4 900,00

BeSTia

Strona 1 z 2

801			Oświata i wychowanie	17 289 987,70	80 561,38	17 370 549,08
	80101		Szkoły podstawowe	10 513 616,92	59 501,71	10 573 118,63
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	301 414,00	29 687,38	331 101,38
		4260	Zakup energii	565 611,92	-520,00	565 091,92
		4300	Zakup usług pozostałych	148 817,00	2 500,00	151 317,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 500,00	520,00	9 020,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	73 324,19	5 314,33	78 638,52
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 294 712,69	22 000,00	5 316 712,69
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	556 625,09	420,30	557 045,39
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	9 404,09	420,30	9 824,39
	80104		Przedszkola	2 018 969,35	10 389,37	2 029 358,72
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	70 000,00	10 000,00	80 000,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	791,72	389,37	1 181,09
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	299 697,00	250,00	299 847,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	3 197,00	250,00	3 447,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	663 025,00	10 000,00	673 025,00
		4220	Zakup środków żywności	473 000,00	10 000,00	483 000,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 824 695,72	719 487,84	5 544 183,56
	85395		Pozostała działalność	4 824 695,72	719 487,84	5 544 183,56
		3110	Świadczenia społeczne	3 454 000,00	719 487,84	4 173 487,84
855			Rodzina	13 355 986,00	-18 733,00	13 337 253,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 411 729,00	-18 733,00	1 392 996,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	751 546,86	-22 000,00	729 546,86
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 500,00	-300,00	5 200,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	24 360,00	3 567,00	27 927,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 748 949,18	-2 000,00	6 746 949,18
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 589 531,26	139,10	2 589 670,36
		4300	Zakup usług pozostałych	2 452 791,16	139,10	2 452 930,26
	90095		Pozostała działalność	256 486,79	-2 139,10	254 347,69
		4300	Zakup usług pozostałych	107 651,79	-2 139,10	105 512,69
Razem:				64 462 071,51	852 290,72	65 314 362,23

Załącznik Nr 3

do Uchwały Nr 99.LXX.2022 Rady Miejskiej w Debrzynie z dnia 20 grudnia 2022 r.
Zmiany w zadaniach inwestycyjnych Gminy Debrzno

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	4 900,00	4 900,00
	75495		Pozostała działalność	0,00	4 900,00	4 900,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	4 900,00	4 900,00
			Zakup kompresora powietrza HK 425-20 wraz z osprzętem dla OSP	0,00	4 900,00	4 900,00
Razem				7 450 516,11	4 900,00	7 455 416,11

Załącznik Nr 4 do Uchwały Nr 99.LXX.2022
Rady Miejskiej W Debrznie
z dnia 20 grudnia 2022 r.

Plan przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych na 2022rok

			Stan środków obrotowych na początek roku	562 882,00
			Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej	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 Mieszaniowej	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 Mieszaniowej				4 712 766,00
700			Gospodarka mieszkaniowa zasobem Gminy	3 188 990,00
	70007		Gospodarka mieszkaniowa	2 173 000,00
	70095		Pozostała działalność	1 015 990,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 449 439,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	648 339,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	190 000,00
	90095		Pozostała działalność	611 100,00
926			Kultura fizyczna	74 337,00
	92601		Obiekty sportowe	74 337,00
Zakład Wodociągów i Kanalizacji				7 007 400,00
010			Rolnictwo i łowiectwo	-
	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 Mieszaniowej				4 655 614,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	2 120 922,00
	70007		Zakłady gospodarki mieszkaniowej	1 354 932,00
	70095		Pozostała działalność	765 990,00
900			Gospodarka komunalna	2 494 451,28
	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 łowiectwo	-
	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 i wydatków o kwotę 852.290,72 zł w następujący sposób:

1. W zakresie planu dochodów budżetu:

1) w dziale **600 - Transport i łączność** zwiększa się planowane wydatki o kwotę 65.011,00 zł jako środki otrzymane z Urzędu Marszałkowskiego na lokalny transport zbiorowy;

2) w dziale **758 - Różne rozliczenia** zmniejsza się ogółem planowane dochody o kwotę 2.802.706,00 zł, w tym: zmienia się klasyfikację budżetową, przenosząc środki zgodnie z informacją MF do działu 853 w kwocie 2.809.080,00 zł oraz zwiększa się o kwotę 6.374,00 zł jako środki na dodatkowe zadania oświatowe obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju;

3) w dziale **801 - Oświata i wychowanie** zwiększa się ogółem planowane dochody o kwotę 11.500,00 zł, w tym: jako wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w przedszkolu na kwotę 10.000,00 zł oraz wpłaty za catering w szkole na kwotę 1.500,00 zł;

4) w dziale **853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** zwiększa się ogółem planowane dochody o kwotę 3.575.218,72 zł na wypłatę rekompensat dla przedsiębiorstw energetycznych o których mowa w art. 3 ust. 2, dodatków dla gospodarstw domowych i dodatków dla podmiotów wrażliwych, częściowo przenosząc te środki z działu 758;

5) w dziale **855 - Rodzina** zwiększa się planowane dochody o kwotę 3.267,00 zł, jako wpłata za przeprowadzenie ankiet na podstawie umowy;

6) w dziale **921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** zmienia się klasyfikację budżetową.

2. W zakresie planu wydatków budżetu:

1) w dziale **150 - Rozwój przedsiębiorczości** zmienia się klasyfikację budżetową, zabezpieczając środki głównie na zakup energii w IPC oraz na pozostałe usługi;

2) w dziale **600 - Transport i łączność** zwiększa się planowane wydatki o kwotę 55.011,00 zł na transport zbiorowy dowożący dzieci do szkół;

3) w dziale **750 - Administracja publiczna** zwiększa się ogółem planowane wydatki o kwotę 17.963,50 zł, w tym: na zakup energii i materiałów oraz na wynagrodzenia i pochodne z 2% kosztów obsługi zadania dotyczącego wypłat rekompensat dla przedsiębiorstw energetycznych o których mowa w art. 3 ust. 2, dodatków dla gospodarstw domowych i dodatków dla podmiotów wrażliwych;

4) w dziale **754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** zmienia się klasyfikację budżetową na nowe zadanie inwestycyjne dotyczące zakupu kompresora powietrza wraz z osprzętem dla OSP;

5) w dziale **801 - Oświata i wychowanie** zwiększa się ogółem planowane wydatki o kwotę 80.561,38 zł, głównie na zakup materiałów i wyposażenia, usługi (catering), środki żywności, wynagrodzenia nauczycieli, na zwrot kosztów wychowania przedszkolnego dzieci zamieszkałych na terenie gminy Debrzno a uczęszczające do innych gmin oraz wypłatę dodatków dla podmiotów wrażliwych własnych jednostek budżetowych;

6) w dziale **853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** zwiększa się planowane dochody o kwotę 719.487,84 zł na wypłatę rekompensat dla przedsiębiorstw energetycznych o których mowa w art. 3 ust. 2, dodatków dla gospodarstw domowych i dodatków dla podmiotów wrażliwych;

7) w dziale **855 - Rodzina** zmniejsza się ogółem planowane wydatki o kwotę 18.733,00 zł;

8) w dziale **900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** zmniejsza się ogółem planowane wydatki o kwotę 2.000,00 zł w tym: przenosząc z usług kwotę 2.000,00 zł do działu 750 oraz przenosząc kwotę 139,10 zł jako zbilansowanie niewykorzystanych wydatków na odpady komunalne z poprzedniego roku kalendarzowego;

Ponadto zmienia się plan przychodów i kosztów zakładu budżetowego ZGKiM na wniosek dyrektora.